

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## RAPPORT DE LA DIRECTION

### Responsabilité de la direction en matière d'information financière

Les états financiers ci-joints ont été préparés par la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée, le gestionnaire du Fonds mondial de dividendes IG Mackenzie (le « Fonds »). Le gestionnaire est responsable de l'intégrité, de l'objectivité et de la fiabilité des données présentées. Cette responsabilité comprend le choix de principes comptables appropriés et la formulation de jugements et d'estimations conformes aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »).

Le gestionnaire est également responsable de l'établissement de contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière destinés à fournir une assurance raisonnable quant à la pertinence et à la fiabilité de l'information financière présentée.

Le conseil d'administration (le « conseil ») de la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée est responsable de l'examen et de l'approbation des états financiers, ainsi que de la surveillance de la façon dont le gestionnaire s'acquitte de ses responsabilités quant à la présentation de l'information financière. Le conseil rencontre aussi régulièrement le gestionnaire, les auditeurs internes et les auditeurs externes afin de discuter des contrôles internes à l'égard du processus de présentation de l'information financière, des questions d'audit et des questions de présentation de l'information financière.

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l. est l'auditeur externe du Fonds. Il est nommé par le conseil. L'auditeur externe a audité les états financiers conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada afin de lui permettre d'exprimer une opinion sur les états financiers à l'intention des porteurs de titres. Son rapport est présenté ci-dessous.

Au nom de la Société de gestion d'investissement, I.G. Ltée,  
gestionnaire du Fonds

Le président et chef de la direction,



Damon Murchison

Le chef des finances, Fonds,



Terry Rountes

Le 2 juin 2022

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

À l'intention des porteurs de titres du Fonds mondial de dividendes IG Mackenzie (le « Fonds »),

### Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers du Fonds, qui comprennent les états de la situation financière aux 31 mars 2022 et 2021, et les états du résultat global, les états des variations de la situation financière et les tableaux des flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1, ainsi que les notes y afférentes, y compris le résumé des principales méthodes comptables (appelés collectivement les « états financiers »).

À notre avis, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière du Fonds aux 31 mars 2022 et 2021, ainsi que de sa performance financière et de ses flux de trésorerie pour les périodes closes à ces dates, comme il est indiqué à la note 1, conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »).

### Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues (« NAGR ») du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants du Fonds conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

### Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent du rapport de la direction sur le rendement du Fonds.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations. En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations désignées ci-dessus et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, ou encore si les autres informations semblent autrement comporter une inexactitude significative.

Nous avons obtenu le rapport de la direction sur le rendement du Fonds avant la date du présent rapport de l'auditeur. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur ces autres informations, nous concluons à la présence d'une inexactitude significative dans ces autres informations, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le présent rapport. Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

### Responsabilités de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux IFRS, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'inexactitudes significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT (suite)

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le Fonds ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus de présentation de l'information financière du Fonds.

### Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'inexactitudes significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux NAGR du Canada permettra toujours de détecter toute inexactitude significative qui pourrait exister. Les inexactitudes peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux NAGR du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des inexactitudes significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une inexactitude significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une inexactitude significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne du Fonds.
- Nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière.
- Nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des situations ou événements futurs pourraient par ailleurs amener le Fonds à cesser son exploitation.
- Nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

*Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.*

Comptables professionnels agréés  
Experts-comptables autorisés  
Toronto, Ontario  
Le 13 juin 2022

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## ÉTATS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

aux 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2022 \$	2021 \$
<b>ACTIFS</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Placements à la juste valeur	709 503	721 807
Trésorerie et équivalents de trésorerie	11 803	3 272
Intérêts courus à recevoir	696	936
Dividendes à recevoir	728	838
Montant à recevoir à l'égard des placements vendus	2 150	869
Montant à recevoir à l'égard des titres émis	–	–
Montant à recevoir du gestionnaire	4	10
Marge sur instruments dérivés	–	562
Actifs dérivés	2 855	2 227
Impôt à recouvrer	1 561	1 786
<b>Total des actifs</b>	<b>729 300</b>	<b>732 307</b>
<b>PASSIFS</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Montant à payer à l'égard des placements achetés	282	2 831
Montant à payer à l'égard des titres rachetés	–	–
Montant à payer au gestionnaire	33	41
Passifs dérivés	543	804
<b>Total des passifs</b>	<b>858</b>	<b>3 676</b>
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>728 442</b>	<b>728 631</b>

	Actif net attribuable aux porteurs de titres (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	13,56	12,84	67 629	100 544
Série B	13,40	12,69	27 825	39 329
Série C	13,03	12,38	137 348	177 053
Série J FAR	20,76	19,60	39 824	86 642
Série J SF	20,69	19,54	7 045	15 239
Série T FAR	13,80	13,84	1	1
Série T SF	13,73	13,81	58	152
Série Tc	13,41	13,51	1	1
Série T JFAR	14,01	14,05	13	13
Série T JSF	13,85	13,90	27	23
Série Tu	13,63	13,49	2 847	4 110
Série U	18,30	17,23	445 824	305 524
			<b>728 442</b>	<b>728 631</b>

## ÉTATS DU RÉSULTAT GLOBAL

pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	2022 \$	2021 \$
<b>Produits</b>		
Dividendes	12 867	11 206
Revenu d'intérêts	4 469	5 624
Autres variations de la juste valeur des placements et autres actifs nets		
Gain net réalisé (perte nette réalisée)	67 025	27 584
Gain net non réalisé (perte nette non réalisée)	(21 907)	106 450
Produits du prêt de titres	30	75
Revenu provenant des rabais sur les frais	61	77
<b>Total des gains (pertes)</b>	<b>62 545</b>	<b>151 016</b>
<b>Charges (note 6)</b>		
Frais de gestion	10 463	12 355
Remises sur frais de gestion	(18)	(967)
Frais de service	1 396	2 018
Remises sur frais de service	(757)	(1 064)
Frais d'administration	1 554	1 544
Intérêts débiteurs	7	8
Honoraires du fiduciaire	409	406
Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille	335	189
Frais liés au Comité d'examen indépendant	1	2
Autres	1	4
<b>Charges avant déduction des montants pris en charge par le gestionnaire</b>	<b>13 391</b>	<b>14 495</b>
Charges prises en charge par le gestionnaire	–	–
<b>Charges nettes</b>	<b>13 391</b>	<b>14 495</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités, avant impôt</b>	<b>49 154</b>	<b>136 521</b>
Charge d'impôt étranger retenu à la source (recouvrée)	1 778	1 645
Impôts étrangers sur le résultat payés (recouvrés)	–	–
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités</b>	<b>47 376</b>	<b>134 876</b>

	Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités (note 3)			
	par titre		par série	
	2022	2021	2022	2021
Série A	0,92	2,26	5 752	22 907
Série B	0,91	2,20	2 280	8 253
Série C	0,84	2,18	10 348	41 591
Série J FAR	1,73	3,46	5 200	19 722
Série J SF	1,70	3,48	863	3 493
Série T FAR	0,78	2,34	–	–
Série T SF	0,53	2,34	5	26
Série Tc	0,78	3,03	–	5
Série T JFAR	0,82	2,80	1	6
Série T JSF	0,90	2,38	1	4
Série Tu	0,88	2,06	219	271
Série U	1,06	2,80	22 707	38 598
			<b>47 376</b>	<b>134 876</b>

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## ÉTATS DES VARIATIONS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Total		Série A		Série B		Série C		Série J FAR	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture de la période</b>	<b>728 631</b>	<b>683 793</b>	<b>100 544</b>	<b>128 944</b>	<b>39 329</b>	<b>45 264</b>	<b>177 053</b>	<b>216 213</b>	<b>86 642</b>	<b>109 124</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net découlant des activités	47 376	134 876	5 752	22 907	2 280	8 253	10 348	41 591	5 200	19 722
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	(3 812)	(1 821)	–	(61)	–	(28)	–	–	–	(176)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(187)	(106)	–	–	–	–	–	–	–	–
Remises sur frais de gestion	(18)	(967)	–	(13)	–	–	–	(925)	(16)	(25)
Remises sur frais de service	(757)	(1 064)	–	–	–	–	(757)	(1 064)	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(4 774)</b>	<b>(3 958)</b>	<b>–</b>	<b>(74)</b>	<b>–</b>	<b>(28)</b>	<b>(757)</b>	<b>(1 989)</b>	<b>(16)</b>	<b>(201)</b>
Opérations sur titres :										
Produit de l'émission de titres	186 388	174 096	1 261	4 771	5 847	9 300	1 238	3 223	1 608	6 790
Distributions réinvesties	2 639	3 779	–	73	–	28	744	1 997	16	199
Paiements au rachat de titres	(231 818)	(263 955)	(39 928)	(56 077)	(19 631)	(23 488)	(51 278)	(83 982)	(53 626)	(48 992)
<b>Total des opérations sur titres</b>	<b>(42 791)</b>	<b>(86 080)</b>	<b>(38 667)</b>	<b>(51 233)</b>	<b>(13 784)</b>	<b>(14 160)</b>	<b>(49 296)</b>	<b>(78 762)</b>	<b>(52 002)</b>	<b>(42 003)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(189)</b>	<b>44 838</b>	<b>(32 915)</b>	<b>(28 400)</b>	<b>(11 504)</b>	<b>(5 935)</b>	<b>(39 705)</b>	<b>(39 160)</b>	<b>(46 818)</b>	<b>(22 482)</b>
<b>À la clôture de la période</b>	<b>728 442</b>	<b>728 631</b>	<b>67 629</b>	<b>100 544</b>	<b>27 825</b>	<b>39 329</b>	<b>137 348</b>	<b>177 053</b>	<b>39 824</b>	<b>86 642</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation à l'ouverture de la période</b>			<b>7 829</b>	<b>11 988</b>	<b>3 099</b>	<b>4 259</b>	<b>14 300</b>	<b>20 788</b>	<b>4 420</b>	<b>6 656</b>
Émis			94	381	437	761	95	269	79	354
Distributions réinvesties			–	6	–	2	57	172	1	11
Rachetés			(2 936)	(4 546)	(1 459)	(1 923)	(3 911)	(6 929)	(2 582)	(2 601)
<b>Titres en circulation – clôture de la période</b>			<b>4 987</b>	<b>7 829</b>	<b>2 077</b>	<b>3 099</b>	<b>10 541</b>	<b>14 300</b>	<b>1 918</b>	<b>4 420</b>

	Série J SF		Série T FAR		Série T SF		Série Tc		Série T JFAR	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>										
<b>À l'ouverture de la période</b>	<b>15 239</b>	<b>19 361</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>152</b>	<b>144</b>	<b>1</b>	<b>38</b>	<b>13</b>	<b>41</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net découlant des activités	863	3 493	–	–	5	26	–	5	1	6
Distributions aux porteurs de titres :										
Revenu de placement	–	(36)	–	–	–	–	–	–	–	–
Gains en capital	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	–	–	–	–	(8)	(9)	–	(1)	(1)	(2)
Remises sur frais de gestion	(2)	(4)	–	–	–	–	–	–	–	–
Remises sur frais de service	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(2)</b>	<b>(40)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(8)</b>	<b>(9)</b>	<b>–</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>	<b>(2)</b>
Opérations sur titres :										
Produit de l'émission de titres	1 925	3 800	–	–	–	–	–	1	–	–
Distributions réinvesties	2	40	–	–	5	2	–	–	–	–
Paiements au rachat de titres	(10 982)	(11 415)	–	–	(96)	(11)	–	(42)	–	(32)
<b>Total des opérations sur titres</b>	<b>(9 055)</b>	<b>(7 575)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(91)</b>	<b>(9)</b>	<b>–</b>	<b>(41)</b>	<b>–</b>	<b>(32)</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>(8 194)</b>	<b>(4 122)</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>(94)</b>	<b>8</b>	<b>–</b>	<b>(37)</b>	<b>–</b>	<b>(28)</b>
<b>À la clôture de la période</b>	<b>7 045</b>	<b>15 239</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>58</b>	<b>152</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>										
<b>Titres en circulation à l'ouverture de la période</b>			<b>780</b>	<b>1 184</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>–</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>3</b>
Émis			92	203	–	–	–	–	–	–
Distributions réinvesties			–	2	–	–	–	–	–	–
Rachetés			(532)	(609)	(7)	(1)	–	(3)	–	(2)
<b>Titres en circulation – clôture de la période</b>			<b>340</b>	<b>780</b>	<b>4</b>	<b>11</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## ÉTATS DES VARIATIONS DE LA SITUATION FINANCIÈRE (suite)

pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$, sauf les montants par titre)

	Série T JSF		Série Tu		Série U	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
<b>ACTIF NET ATTRIBUABLE AUX PORTEURS DE TITRES</b>						
<b>À l'ouverture de la période</b>	<b>23</b>	<b>20</b>	<b>4 110</b>	<b>1 275</b>	<b>305 524</b>	<b>163 368</b>
Augmentation (diminution) de l'actif net						
découlant des activités	1	4	219	271	22 707	38 598
Distributions aux porteurs de titres :						
Revenu de placement	–	–	(32)	(13)	(3 780)	(1 507)
Gains en capital	–	–	–	–	–	–
Remboursement de capital	(1)	(1)	(177)	(93)	–	–
Remises sur frais de gestion	–	–	–	–	–	–
Remises sur frais de service	–	–	–	–	–	–
<b>Total des distributions aux porteurs de titres</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>	<b>(209)</b>	<b>(106)</b>	<b>(3 780)</b>	<b>(1 507)</b>
Opérations sur titres :						
Produit de l'émission de titres	4	–	2 963	2 779	171 542	143 432
Distributions réinvesties	–	–	76	50	1 796	1 390
Paiements au rachat de titres	–	–	(4 312)	(159)	(51 965)	(39 757)
<b>Total des opérations sur titres</b>	<b>4</b>	<b>–</b>	<b>(1 273)</b>	<b>2 670</b>	<b>121 373</b>	<b>105 065</b>
<b>Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>(1 263)</b>	<b>2 835</b>	<b>140 300</b>	<b>142 156</b>
<b>À la clôture de la période</b>	<b>27</b>	<b>23</b>	<b>2 847</b>	<b>4 110</b>	<b>445 824</b>	<b>305 524</b>
<b>Augmentation (diminution) des titres du Fonds (en milliers) (note 7) :</b>	<b>Titres</b>		<b>Titres</b>		<b>Titres</b>	
Titres en circulation à l'ouverture de la période	2	2	305	108	17 736	11 410
Émis	–	–	210	205	9 354	8 646
Distributions réinvesties	–	–	5	4	97	90
Rachetés	–	–	(311)	(12)	(2 823)	(2 410)
<b>Titres en circulation – clôture de la période</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>209</b>	<b>305</b>	<b>24 364</b>	<b>17 736</b>

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

pour les périodes closes les 31 mars (en milliers de \$)

	2022	2021
	\$	\$
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation</b>		
Augmentation (diminution) nette de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités	47 376	134 876
Ajustements pour tenir compte des éléments suivants :		
(Gain net réalisé) perte nette réalisée sur les placements	(65 993)	(25 222)
Variation (du gain net non réalisé) de la perte nette non réalisée sur les placements	21 812	(106 450)
Distributions en nature reçues de fonds sous-jacents	(128)	(366)
Achat de placements	(407 005)	(308 536)
Produit de la vente et de l'échéance de placements	458 897	387 909
(Augmentation) diminution des montants à recevoir et autres actifs	1 143	1 361
Augmentation (diminution) des montants à payer et autres passifs	(8)	1
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation</b>	<b>56 094</b>	<b>83 573</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		
Produit de l'émission de titres	115 498	63 522
Paiements au rachat de titres	(160 928)	(153 381)
Distributions versées après déduction des réinvestissements	(2 135)	(179)
<b>Entrées (sorties) nettes de trésorerie liées aux activités de financement</b>	<b>(47 565)</b>	<b>(90 038)</b>
<b>Augmentation (diminution) de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>8 529</b>	<b>(6 465)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de la période	3 272	9 759
Effet des variations des cours de change sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	2	(22)
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période</b>	<b>11 803</b>	<b>3 272</b>
Trésorerie	434	2 351
Équivalents de trésorerie	11 369	921
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période</b>	<b>11 803</b>	<b>3 272</b>
<b>Information supplémentaire sur les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation :</b>		
Dividendes reçus	12 977	11 192
Impôts étrangers payés	1 778	1 645
Intérêts reçus	4 709	5 711
Intérêts versés	7	8

Les notes afférentes aux états financiers font partie intégrante de ces états financiers.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS</b>					
407 International Inc., 1,80 %, 22-05-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	87
407 International Inc., 3,14 %, 06-03-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	71	68
407 International Inc., 2,59 %, 25-05-2032, remb. par ant. 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	38 000	38	34
407 International Inc., 3,43 %, 01-06-2033 - MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	42 000	46	41
407 International Inc., 4,19 %, 25-04-2042, remb. par ant.	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	13	10
ADS Tactical Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 04-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	76 000 USD	94	91
Adtalem Global Education Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	80 000 USD	99	100
Advantage Sales & Marketing Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 28-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	88 875 USD	114	110
AES Panama Generation Holdings SRL, 4,38 %, 31-05-2030, remb. par ant. 2030	Panama	Sociétés – Non convertibles	800 000 USD	1 068	950
Agile Group Holdings Ltd., 5,75 %, 02-01-2025	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	415	165
AIMCo Realty Investors LP, 2,20 %, 04-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	64
Albaugh LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	68 000 USD	86	85
Albertsons Cos. Inc., 4,63 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000 USD	194	170
Alcami Carolinas Corp., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 06-07-2025	États-Unis	Prêts à terme	77 200 USD	101	90
Alchemy US Holdco LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	49 213 USD	63	61
Algonquin Power & Utilities Corp., 2,85 %, 15-07-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	81 000	81	73
Algonquin Power & Utilities Corp., taux var., 18-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 000	103	96
Alibaba Group Holding Ltd., 2,70 %, 09-02-2041	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	251	192
Alimentation Couche-Tard inc., 2,95 %, 25-01-2030, remb. par ant. 2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000 USD	158	142
Alpine US Bidco LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 13-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	50 391 USD	61	62
AltaGas Ltd., 2,17 %, 16-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	62	57
AltaGas Ltd., taux var., 11-01-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	53 000	53	49
AltaLink, L.P., 1,51 %, 11-09-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	69
American Tower Corp., 1,88 %, 15-10-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	107	85
AP Core Holdings II LLC, prêt à terme B2, priorité de premier rang, taux var., 21-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	87 000 USD	108	108
Apple Inc., 3,35 %, 10-01-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	540 000 AUD	521	514
ARC Falcon I Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	11 847 USD	15	14
ARC Falcon I Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	81 153 USD	103	99
ARC Resources Ltd., 2,35 %, 10-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	109	104
ARC Resources Ltd., 3,47 %, 10-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	103
ARD Finance SA, 6,50 %, 30-06-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	Luxembourg	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	23
Ascend Performance Materials Operations LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	78 013 USD	101	97
Ascend Wellness Holdings Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 27-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	53 000 USD	67	66
Ashton Woods USA LLC, 4,63 %, 01-04-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	11
Astra Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 22-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	62 843 USD	75	76
AT&T Inc., 2,25 %, 01-02-2032, remb. par ant. 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000 USD	200	166
Athene Global Funding, taux var., 09-04-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	227 000	227	224
Athene Global Funding, 3,13 %, 10-03-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	74
Athene Global Funding, 2,10 %, 24-09-2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	132
Bank of America Corp., taux var., 15-09-2027 (taux var. différé)	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	38 000	36	35
Bank of America Corp., taux var., 16-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	94 000	94	92
Bank of America Corp., taux var., 04-04-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	88 000	88	81
BCE Inc., 2,20 %, 29-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	109 000	109	99
bclMC Realty Corp., 1,06 %, 12-03-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	58 000	58	56
bclMC Realty Corp., 1,07 %, 04-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	91 000	91	83
bclMC Realty Corp., 1,75 %, 24-07-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	69
BCPE Cycle Merger Sub II Inc., 10,63 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	24

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Becle SAB de CV, 2,50 %, 14-10-2031	Mexique	Sociétés – Non convertibles	321 000 USD	402	359
Bell Canada Inc., 3,60 %, 29-09-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	144	139
Bell Canada Inc., 2,90 %, 10-09-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	309	290
Broadcast Media Partners Holdings Inc., 4,50 %, 01-05-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	27	26
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 4,20 %, 11-09-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 000	103	104
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 3,41 %, 09-10-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	310 000	305	295
Brookfield Infrastructure Finance ULC, 2,86 %, 01-09-2032, remb. par ant. 2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	104
Brookfield Renewable Energy Partners ULC, 3,63 %, 15-01-2027, remb. par ant. 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	74 000	83	74
Brookfield Renewable Partners ULC, 4,25 %, 15-01-2029, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	255
Brookfield Renewable Partners ULC, 3,38 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	134
Brookfield Renewable Partners ULC, 4,29 %, 05-11-2049, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	220 000	220	219
Brookfield Residential Properties Inc., 6,25 %, 15-09-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	25
Brookfield Residential Properties Inc., 5,13 %, 15-06-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	35 000	35	33
Bruce Power L.P., 4,00 %, 21-06-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	63 000	70	63
BWAY Holding Co., 7,25 %, 15-04-2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	31	31
C&D Technologies Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 13-12-2025	États-Unis	Prêts à terme	58 001 USD	68	71
Canadian Core Real Estate LP, 3,30 %, 02-03-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	87 000	87	85
Banque Canadienne Impériale de Commerce, taux var., 21-04-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	198	183
Canadian Natural Resources Ltd., 2,50 %, 17-01-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	103
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée, 2,54 %, 28-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	176 000	176	166
Chemin de fer Canadien Pacifique Ltée, 3,15 %, 13-03-2029, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	145
CanWel Building Materials Group Ltd., 5,25 %, 15-05-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	19 000	19	18
CAP SA, 3,90 %, 27-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	227
Capital Power Corp., 4,42 %, 08-02-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	110 000	110	111
Capital Power Corp., 3,15 %, 01-10-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	141	123
CareCentrix Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-03-2025	États-Unis	Prêts à terme	130 086 USD	167	161
Cascades inc., 5,13 %, 15-01-2025, remb. par ant. 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Cascades inc., 5,13 %, 15-01-2026, remb. par ant. 2023 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	53	50
CCS-CMGC Holdings Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 25-09-2025	États-Unis	Prêts à terme	48 375 USD	62	59
Celulosa Arauco y Constitución SA, 4,20 %, 29-01-2030, remb. par ant. 2029	Chili	Sociétés – Non convertibles	700 000 USD	919	882
Cemex SAB de CV, 7,38 %, 05-06-2027, remb. par ant. 2023	Mexique	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	271	268
Cenovus Energy Inc., 3,50 %, 07-02-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	229	224
Groupe CGI inc., 2,10 %, 18-09-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	61 000	61	55
Charter Communications Operating LLC, 2,80 %, 01-04-2031, remb. par ant. 2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	112	90
Charter Communications Operating LLC, 2,30 %, 01-02-2032	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	130	107
Charter Communications Operating LLC, 3,50 %, 01-06-2041	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	52
Chartwell résidences pour retraités, 4,21 %, 28-04-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	120	120
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 2,46 %, 30-11-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	39 000	39	37
Fiducie de placement immobilier Propriétés de Choix, 4,18 %, 08-03-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	9 000	10	9
Citadel Securities LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	247 737 USD	317	308
Ville d'Oslo, taux var., 06-05-2026	Norvège	Gouvernements étrangers	7 000 000 NOK	1 086	998
The Clorox Co., 1,80 %, 15-05-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	140	110
Coca-Cola FEMSA SAB de CV, 2,75 %, 22-01-2030, remb. par ant. 2029	Mexique	Sociétés – Non convertibles	340 000 USD	439	407
Cogeco Communications inc., 2,99 %, 22-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	73 000	73	65
Cologix Data Centers Issuer LLC, 4,94 %, 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	26 000	26	26



# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Cologix Data Centers Issuer LLC, 5,68 %, 25-01-2052	Canada	Titres adossés à des créances hypothécaires	21 000	21	21
Columbia Care Inc., 6,00 %, 29-06-2025, conv.	Canada	Sociétés – Convertibles	21 000 USD	26	26
Columbia Care Inc., 9,50 %, 03-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	25
CommScope Inc., 4,75 %, 01-09-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	25	23
CommScope Technologies Finance LLC, 8,25 %, 01-03-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	129 000 USD	170	157
Concorde Lux SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-02-2028	Luxembourg	Prêts à terme	260 000 EUR	399	357
Condor Merger Sub Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	114 000 USD	144	142
Connect Finco SARL, 6,75 %, 01-10-2026	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	40	38
Cook & Boardman Group LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 12-10-2025	États-Unis	Prêts à terme	67 714 USD	87	83
Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30-06-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	135 167	135	135
Cordelio Amalco GP I, 4,09 %, 30-09-2034	Canada	Sociétés – Non convertibles	134 590	135	135
Corus Entertainment Inc., 5,00 %, 11-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	34 000	34	33
Covis Finco SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 14-02-2027	Luxembourg	Prêts à terme	56 000 USD	64	65
Cowen Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	88 875 USD	110	110
CPPIB Capital Inc., 1,95 %, 30-09-2029	Canada	Gouvernement fédéral	240 000	239	224
Creation Technologies Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-09-2028	Canada	Prêts à terme	88 000 USD	110	108
Fonds de placement immobilier Crombie, 3,92 %, 21-06-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	49
Fonds de placement immobilier Crombie, 3,13 %, 12-08-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	44 000	44	39
Crown Subsea Communications Holding Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 20-04-2027	États-Unis	Prêts à terme	48 082 USD	60	60
CU Inc., 4,72 %, 09-09-2043, remb. par ant. 2043	Canada	Sociétés – Non convertibles	378 000	494	423
Curaleaf Holdings Inc., 8,00 %, 15-12-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	90	86
DEI Sales Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	74 063 USD	91	92
DIRECTV Financing LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 22-07-2027	États-Unis	Prêts à terme	117 465 USD	146	147
DIRECTV Holdings LLC, 5,88 %, 15-08-2027 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	17 000 USD	21	21
Dollarama inc., 1,51 %, 20-09-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	45
Domtar Corp., prêt à terme B à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	16 774 USD	21	21
Domtar Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	35 226 USD	44	44
Domtar Corp., 6,75 %, 01-10-2028 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	63	63
Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 1,66 %, 22-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	104 000	104	97
Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 2,54 %, 07-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	48
Fiducie de placement immobilier industriel Dream, 2,06 %, 17-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	63
Ecopetrol SA, 6,88 %, 29-04-2030, remb. par ant. 2030	Colombie	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	543	474
Empire Communities Corp., 7,38 %, 15-12-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
L'Empire, Compagnie d'Assurance-Vie, 3,63 %, 17-04-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	46
Empresas CMPC SA, 3,00 %, 06-04-2031	Chili	Sociétés – Non convertibles	290 000 USD	362	328
Enbridge Gas Inc., 3,20 %, 15-09-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Enbridge Inc., 3,10 %, 21-09-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	151 000	151	133
Enbridge Inc., 5,37 %, 27-09-2077, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	1 000 000	933	985
Enbridge Inc., taux var., 12-04-2078, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	490 000	500	514
Énergir inc., 2,10 %, 16-04-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	66
EPCOR Utilities Inc., 3,55 %, 27-11-2047, remb. par ant. 2047	Canada	Sociétés – Non convertibles	290 000	290	275
EPCOR Utilities Inc., 3,11 %, 08-07-2049, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	200	174
The Estée Lauder Cos. Inc., 1,95 %, 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	101	91
Fairfax Financial Holdings Ltd., 4,23 %, 14-06-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	79
Fairfax Financial Holdings Ltd., 3,95 %, 03-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	212 000	213	202
Flynn America LP, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	71 000 USD	87	84
Compagnie Crédit Ford du Canada, 2,96 %, 16-09-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	44
Fortified Trust, 1,96 %, 23-10-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	157 000	157	148

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Foxtrot Escrow Issuer LLC, 12,25 %, 15-11-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	25 000 USD	32	34
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 28-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	7 483 USD	9	10
Frontera Generation Holdings LLC, prêt à terme, priorité de second rang, taux var., 26-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	7 300 USD	5	5
Frontier Communications Corp., prêt à terme débiteur-exploitant (DIP) B, priorité de premier rang SuperP, taux var., 08-10-2027	États-Unis	Prêts à terme	59 400 USD	73	73
FXI Holdings Inc., 7,88 %, 01-11-2024, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	12
Gannett Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	7 780 USD	10	10
Corporation de Sécurité Garda World, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 10-02-2029	Canada	Prêts à terme	68 000 USD	86	84
Garrett LX I SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	60 000 EUR	90	81
Garrett LX I SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	69 650 USD	88	85
GFL Environmental Inc., 3,50 %, 01-09-2028 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	8 000 USD	10	9
Gibson Energy Inc., 3,60 %, 17-09-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	230 000	229	220
Gibson Energy Inc., taux var., 22-12-2080	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	30	28
The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 30-11-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	144
The Goldman Sachs Group Inc., taux var., 28-02-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	243 000	243	217
Gouvernement de l'Argentine, 1,00 %, 09-07-2029	Argentine	Gouvernements étrangers	25 508 USD	28	11
Gouvernement de l'Argentine, 0,13 %, 09-07-2046	Argentine	Gouvernements étrangers	727 500 USD	903	284
Gouvernement des Bahamas, 5,75 %, 16-01-2024	Bahamas	Gouvernements étrangers	200 000 USD	280	226
Gouvernement des Bahamas, 6,95 %, 20-11-2029	Bahamas	Gouvernements étrangers	810 000 USD	1 141	832
Gouvernement des Bahamas, 8,95 %, 15-10-2032	Bahamas	Gouvernements étrangers	650 000 USD	858	655
Gouvernement du Brésil, 10,00 %, 01-01-2029	Brésil	Gouvernements étrangers	950 000 BRL	2 887	2 333
Gouvernement du Canada, 0,75 %, 01-02-2024	Canada	Gouvernement fédéral	13 000 000	12 843	12 648
Gouvernement du Canada, 1,50 %, 01-06-2031	Canada	Gouvernement fédéral	205 000	201	190
Gouvernement du Canada, 2,00 %, 01-12-2051	Canada	Gouvernement fédéral	207 000	203	191
Gouvernement du Canada, 1,75 %, 01-12-2053	Canada	Gouvernement fédéral	41 000	40	35
Gouvernement de l'Allemagne, 0 %, 15-08-2052	Allemagne	Gouvernements étrangers	790 000 EUR	983	895
Gouvernement du Mexique, 7,75 %, 29-05-2031	Mexique	Gouvernements étrangers	24 000 000 MXN	1 772	1 461
Gouvernement du Mexique, 8,00 %, 07-11-2047	Mexique	Gouvernements étrangers	11 000 000 MXN	808	664
Gouvernement de la Russie, 4,75 %, 27-05-2026	Russie	Gouvernements étrangers	600 000 USD	822	191
Gouvernement de la Russie, 6,90 %, 23-05-2029	Russie	Gouvernements étrangers	16 010 000 RUB	322	5
Gouvernement de la Russie, 7,65 %, 10-04-2030	Russie	Gouvernements étrangers	114 900 000 RUB	2 269	35
Gouvernement de la Russie, 5,90 %, 12-03-2031	Russie	Gouvernements étrangers	38 000 000 RUB	603	12
Grab Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 20-01-2026	Singapour	Prêts à terme	128 700 USD	158	158
Fonds de placement immobilier Granite, 2,19 %, 30-08-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	103 000	103	93
Gray Television Inc., 5,38 %, 15-11-2031 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	78 000 USD	97	93
Autorité aéroportuaire du Grand Toronto, 2,73 %, 03-04-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	120 000	123	115
Grupo GICSA SAB de CV, 9,50 %, 18-12-2034	Mexique	Sociétés – Non convertibles	9 700 000 MXN	663	403
Fonds de placement immobilier H&R, 2,91 %, 02-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	40 000	40	38
Fonds de placement immobilier H&R, 2,63 %, 19-02-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	131
Hadrian Merger Sub Inc., 8,50 %, 01-05-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 000 USD	73	72
HCA Healthcare Inc., 3,50 %, 01-09-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	59 000 USD	78	71
Heathrow Funding Ltd., 2,69 %, 13-10-2027	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	141 000	141	132
Heathrow Funding Ltd., 3,79 %, 04-09-2030, remb. par ant. 2030	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	250 000	250	241
Heathrow Funding Ltd., 3,73 %, 13-04-2033	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	68 000	71	63
Heritage Power LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 08-07-2026	États-Unis	Prêts à terme	84 098 USD	107	63
Honda Canada Finance Inc., taux var., 26-02-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	139
Honda Canada Finance Inc., 1,34 %, 17-03-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	83
Honda Canada Finance Inc., 1,65 %, 25-02-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	124
Hudson River Trading LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	119 947 USD	148	148
Hunter Douglas Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 09-02-2029	Pays-Bas	Prêts à terme	107 000 USD	135	131

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Hydro One Inc., 1,69 %, 16-01-2031, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	54 000	54	47
Hydro One Inc., 2,23 %, 17-09-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	163 000	163	145
Hydro One Ltd., 1,41 %, 15-10-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	90
Hyundai Capital Canada Inc., 2,01 %, 12-05-2026	Corée du Sud	Sociétés – Non convertibles	68 000	68	63
iA Société financière inc., taux var., 25-02-2032	Canada	Sociétés – Non convertibles	190 000	190	184
IAMGOLD Corp., 5,75 %, 15-10-2028, remb. par ant. 2023 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	360 000 USD	475	410
L'Ordre Indépendant des Forestiers, taux var., 15-10-2035, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	72
Indy US Bidco LLC, prêt à terme B3, priorité de premier rang, taux var., 05-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	69 302 USD	88	86
INEOS 226 Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 21-01-2026	Royaume-Uni	Prêts à terme	60 000 EUR	92	81
INEOS Enterprises Holdings US Finco LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 03-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	72 115 USD	94	87
INEOS US Petrochem LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 21-01-2026	États-Unis	Prêts à terme	79 400 USD	100	98
Ingram Micro Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	59 325 USD	73	74
Intact Corporation financière, 2,18 %, 18-05-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	69	63
Intact Corporation financière, taux var., 31-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	152
Inter Pipeline Ltd., 4,23 %, 01-06-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	148	141
Inter Pipeline Ltd., 3,98 %, 25-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	410 000	410	384
Inter Pipeline Ltd., taux var., 26-03-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	81
Inter Pipeline Ltd., taux var., 19-11-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	129
Interconexión Eléctrica SA ESP, 3,83 %, 26-11-2033	Colombie	Sociétés – Non convertibles	260 000 USD	328	300
Société Financière Internationale, 7,00 %, 20-07-2027	Supranationales	Supranationales	3 410 000 MXN	237	204
Société Financière Internationale, 7,50 %, 18-01-2028	Supranationales	Supranationales	15 000 000 MXN	1 068	910
ION Trading Finance Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 26-03-2028	Irlande	Prêts à terme	59 550 EUR	88	82
Ivanhoe Cambridge II Inc., 2,30 %, 12-12-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	78
Jadex Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 12-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	107 712 USD	140	130
Jazz Financing Lux SARL, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 22-04-2028	Luxembourg	Prêts à terme	137 958 USD	172	172
JPMorgan Chase & Co., 1,90 %, 05-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	237 000	237	217
Kaisa Group Holdings Ltd., 8,50 %, 30-06-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	77	49
Kaisa Group Holdings Ltd., 8,65 %, 22-07-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	91	49
Kaisa Group Holdings Ltd., 10,50 %, 07-09-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	104	49
Kaisa Group Holdings Ltd., 9,38 %, 30-06-2024	Chine	Sociétés – Non convertibles	300 000 USD	327	72
Keane Group Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-05-2025	États-Unis	Prêts à terme	77 000 USD	99	96
Keyera Corp., 3,96 %, 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	21	19
Keyera Corp., taux var., 13-06-2079, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	93
Keyera Corp., taux var., 10-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	87
Knight Health Holdings LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-12-2028	États-Unis	Prêts à terme	56 000 USD	67	64
KP Germany Erste GmbH, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 04-02-2026	Allemagne	Prêts à terme	50 000 EUR	76	63
Produits Kruger S.E.C., 6,00 %, 24-04-2025, remb. par ant. 2022	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	71
Produits Kruger S.E.C., 5,38 %, 09-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	16 000	16	16
LABL Escrow Issuer LLC, 6,75 %, 15-07-2026, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	26 000 USD	35	32
LABL Escrow Issuer LLC, 10,50 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	22 000 USD	29	28
LHS Borrower LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 02-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	67 000 USD	84	83
Liberty Utilities (Canada) LP, 3,32 %, 14-02-2050, remb. par ant. 2049	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	59
LifeScan Global Corp., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 19-06-2024	États-Unis	Prêts à terme	146 265 USD	186	175
Les Compagnies Loblaw ltée, 4,49 %, 11-12-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	10

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ Nbre d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Les Compagnies Loblaw ltée, 2,28 %, 07-05-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	141	124
Logan Group Co. Ltd., 4,70 %, 06-07-2026	Chine	Sociétés – Non convertibles	404 000 USD	281	105
LogMeln Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 14-08-2027	États-Unis	Prêts à terme	88 875 USD	115	109
Lower Mattagami Energy LP, 2,43 %, 14-05-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	89 000	89	82
LSF10 XL Bidco SCA, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 30-03-2028	Luxembourg	Prêts à terme	60 000 EUR	88	82
LTR Intermediate Holdings Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 23-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	56 665 USD	70	70
Magenta Buyer LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-05-2028	États-Unis	Prêts à terme	117 705 USD	144	146
Banque Manuvie du Canada, 1,54 %, 14-09-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	142 000	142	131
Société Financière Manuvie, 3,38 %, 19-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	214
Société Financière Manuvie, taux var., 19-03-2082	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	84	75
Mastercard Inc., 1,90 %, 15-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	47 000 USD	59	54
Mav Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 21-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	91 540 USD	114	113
Mexico Remittances Funding Fiduciary Estate Management SARL, 4,88 %, 15-01-2028	Mexique	Sociétés – Non convertibles	320 000 USD	405	316
Minerva Merger Sub Inc., 6,50 %, 15-02-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	61
Minerva SA, 4,38 %, 18-03-2031	Bésil	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	250	227
Minotaur Acquisition Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 27-02-2026	États-Unis	Prêts à terme	87 276 USD	112	108
Mozart Debt Merger Sub Inc., 3,88 %, 01-04-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	63 000 USD	80	73
Mozart Debt Merger Sub Inc., 5,25 %, 01-10-2029 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	94 000 USD	119	110
National Grid Electricity Transmission PLC, 2,30 %, 22-06-2029	Royaume-Uni	Sociétés – Non convertibles	148 000	148	135
Natural Resource Partners LP, 9,13 %, 30-06-2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	460 000 USD	586	588
NAV CANADA, 2,06 %, 29-05-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	63
Nederlandse Waterschapsbank NV, 1,00 %, 28-05-2030	Pays-Bas	Gouvernements étrangers	300 000 USD	414	332
Nestlé Holdings Inc., 2,19 %, 26-01-2029	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	82 000	82	76
Nexstar Escrow Inc., 5,63 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	51 000 USD	68	65
North West Redwater Partnership, 2,80 %, 01-06-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	199 000	199	181
Nouvelle Autoroute 30 Financement Inc., 4,11 %, 31-03-2042	Canada	Sociétés – Non convertibles	209 800	210	206
Nova Scotia Power Inc., 3,57 %, 05-04-2049, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	92
OMERS Finance Trust, 2,60 %, 14-05-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	240 000	240	232
OneDigital Borrower LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 16-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	69 419 USD	90	86
Ontario Power Generation Inc., 2,98 %, 13-09-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	156	147
Ontario Teachers' Finance Trust, 1,10 %, 19-10-2027	Canada	Gouvernements provinciaux	80 000	80	72
Osmosis Debt Merger Sub Inc., prêt à terme à prélèvement différé, priorité de premier rang, taux var., 17-06-2028	États-Unis	Prêts à terme	6 444 USD	8	8
Corporation Parkland du Canada, 3,88 %, 16-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	253 000	253	238
Corporation Parkland du Canada, 4,50 %, 01-10-2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000 USD	164	151
Corporation Parkland, 4,38 %, 26-03-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	18
Corporation Pétroles Parkland, 5,88 %, 15-07-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	16	15
Corporation Pétroles Parkland, 6,00 %, 23-06-2028, remb. par ant. 2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	162
PayPal Holdings Inc., 1,35 %, 01-06-2023	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	70	62
PayPal Holdings Inc., 2,65 %, 01-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	200 000 USD	265	245
PayPal Holdings Inc., 2,30 %, 01-06-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	84	70
Pembina Pipeline Corp., 4,02 %, 27-03-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	218	199
Pembina Pipeline Corp., 3,62 %, 03-04-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	200 000	203	193
Pembina Pipeline Corp., 3,31 %, 01-02-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	33	28
Pembina Pipeline Corp., 4,81 %, 25-03-2044 - MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	10
Pembina Pipeline Corp., 4,54 %, 03-04-2049, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	31	28
Pembina Pipeline Corp., 4,67 %, 28-05-2050	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	10	9
Pembina Pipeline Corp., taux var., 25-01-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	130	119
Petróleos de Venezuela SA, 6,00 %, 16-05-2024	Venezuela	Sociétés – Non convertibles	180 000 USD	57	16
Petróleos Mexicanos, 5,95 %, 28-01-2031 - 144A	Mexique	Sociétés – Non convertibles	771 000 USD	952	891
Petróleos Mexicanos, 6,70 %, 16-02-2032	Mexique	Sociétés – Non convertibles	301 000 USD	383	358

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Plaze Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-08-2026	États-Unis	Prêts à terme	68 952 USD	89	83
Pluto Acquisition I Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 20-06-2026	États-Unis	Prêts à terme	66 498 USD	81	82
Province d'Alberta, 1,65 %, 01-06-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	200 000	192	178
Province d'Alberta, 3,10 %, 01-06-2050	Canada	Gouvernements provinciaux	560 000	566	544
Province d'Alberta, 2,95 %, 01-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	20	19
Province de Colombie-Britannique, 2,75 %, 18-06-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	10 000	10	9
Province d'Ontario, 2,25 %, 02-12-2031	Canada	Gouvernements provinciaux	40 000	40	37
Province d'Ontario, 3,45 %, 02-06-2045	Canada	Gouvernements provinciaux	6 000	7	6
Province d'Ontario, 2,55 %, 02-12-2052	Canada	Gouvernements provinciaux	36 000	32	31
Province de Québec, 3,50 %, 01-12-2048	Canada	Gouvernements provinciaux	20 000	23	21
PSP Capital Inc., 2,05 %, 15-01-2030	Canada	Gouvernement fédéral	36 000	36	34
PSP Capital Inc., 2,60 %, 01-03-2032	Canada	Gouvernement fédéral	250 000	249	240
Quasar Intermediate Holdings Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 20-01-2029	États-Unis	Prêts à terme	78 000 USD	97	96
R&F Properties (HK) Co. Ltd., 11,75 %, 02-08-2023	Chine	Sociétés – Non convertibles	296 000 USD	239	80
Reliance LP, 2,68 %, 01-12-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	74
Rogers Communications Inc., 3,10 %, 15-04-2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	80	79
Rogers Communications Inc., 3,75 %, 15-04-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	224 000	224	219
Rogers Communications Inc., 5,25 %, 15-04-2052	Canada	Sociétés – Non convertibles	76 000	76	78
Rogers Communications Inc., taux var., 15-03-2082 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000 USD	61	59
Banque Royale du Canada, 2,95 %, 01-05-2023	Canada	Sociétés – Non convertibles	13 000	13	13
Sagen MI Canada Inc., 3,26 %, 05-03-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	85 000	85	78
Sagen MI Canada Inc., taux var., 24-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	57
Saputo inc., 2,88 %, 19-11-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	69
Saputo inc., 1,42 %, 19-06-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	127
Saputo inc., 2,24 %, 16-06-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	90 000	90	83
Saputo inc., 2,30 %, 22-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	48 000	48	43
Secure Energy Services Inc., 7,25 %, 30-12-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	20 000	20	20
Shaw Communications Inc., 2,90 %, 09-12-2030, remb. par ant. 2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	84 000	85	75
Sienna Senior Living Inc., 3,11 %, 04-11-2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	49
Sienna Senior Living Inc., 3,45 %, 27-02-2026, remb. par ant. 2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	49
Sigma Bidco BV, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 07-03-2025	Pays-Bas	Prêts à terme	140 000 EUR	222	182
Signal Parent Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-04-2028	États-Unis	Prêts à terme	49 625 USD	62	56
Silgan Holdings Inc., 4,13 %, 01-02-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	26	24
Sinclair Television Group Inc., 5,13 %, 15-02-2027, remb. par ant. 2022 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	12	11
SmartCentres REIT, 3,19 %, 11-06-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	57
SmartCentres REIT, 3,83 %, 21-12-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	62 000	66	61
South Coast British Columbia Transportation Authority, 1,60 %, 03-07-2030	Canada	Administrations municipales	150 000	150	134
Spa US HoldCo Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 12-03-2028	États-Unis	Prêts à terme	69 303 USD	86	84
Specialty Pharma III Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2028	États-Unis	Prêts à terme	59 700 USD	74	74
Stitch Acquisition Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-07-2028	États-Unis	Prêts à terme	62 685 USD	73	74
Summit Industrial Income REIT, 1,82 %, 01-04-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	70 000	70	65
Summit Industrial Income REIT, 2,25 %, 12-01-2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000	50	46
Summit Industrial Income REIT, 2,44 %, 14-07-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	49 000	49	44
Financière Sun Life inc., taux var., 21-11-2033	Canada	Sociétés – Non convertibles	153 000	153	142
Financière Sun Life inc., taux var., 01-10-2035	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	119
Financière Sun Life inc., taux var., 30-06-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	111 000	111	99
Suncor Énergie Inc., 3,10 %, 24-05-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	170 000	170	161
Suncor Énergie Inc., 3,95 %, 04-03-2051	Canada	Sociétés – Non convertibles	69 000	68	61
Sunset Debt Merger Sub Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-09-2028	États-Unis	Prêts à terme	131 000 USD	165	159
Supérieur Plus S.E.C., 4,50 %, 15-03-2029 - 144A	Canada	Sociétés – Non convertibles	50 000 USD	64	59
Suzano SA, 3,75 %, 15-01-2031	Bésil	Sociétés – Non convertibles	80 000 USD	111	94
Target Corp., 2,25 %, 15-04-2025, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	98	86
TELUS Corp., 2,35 %, 27-01-2028, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	93

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
TELUS Corp., 3,30 %, 02-05-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	80 000	79	77
TELUS Corp., 3,15 %, 19-02-2030, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	180 000	180	170
TELUS Corp., 2,05 %, 07-10-2030	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	99	86
TELUS Corp., 2,85 %, 13-11-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	71 000	71	64
TELUS Corp., 4,85 %, 05-04-2044, série SP	Canada	Sociétés – Non convertibles	30 000	37	31
Tenet Healthcare Corp., 4,38 %, 15-01-2030 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	10 000 USD	13	12
Teranet Holdings LP, 3,72 %, 23-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	198 000	198	192
TerraForm Power Operating LLC, 5,00 %, 31-01-2028, remb. par ant. 2027 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	100 000 USD	128	125
TerraForm Power Operating LLC, 4,75 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2025 - 144A	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	20 000 USD	27	24
Terrier Media Buyer Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-12-2026	États-Unis	Prêts à terme	28 336 USD	37	35
Thevelia (US) LLC, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 10-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	45 000 USD	57	56
Thomson Reuters Corp., 2,24 %, 14-05-2025, remb. par ant. 2025	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	155
Tianqi Finco Co. Ltd., 3,75 %, 28-11-2022	Chine	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	471	476
Timber Servicios Empresariales SA, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 17-02-2029	Espagne	Prêts à terme	34 000 EUR	48	46
Titan Sub LLC, prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 19-09-2026	États-Unis	Prêts à terme	58 400 USD	77	73
T-Mobile USA Inc., 3,50 %, 15-04-2025, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	99	88
T-Mobile USA Inc., 2,55 %, 15-02-2031, cat. B	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	70 000 USD	95	79
Groupe TMX Ltée, 2,30 %, 11-12-2024, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	160 000	160	159
Groupe TMX Ltée, 3,78 %, 05-06-2028, remb. par ant. 2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	140 000	141	141
Groupe TMX Ltée, 2,02 %, 12-02-2031	Canada	Sociétés – Non convertibles	60 000	60	52
Tourmaline Oil Corp., 2,53 %, 12-02-2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	51 000	51	47
Crédit Toyota Canada Inc., 1,18 %, 23-02-2026	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	100	92
Toyota Motor Corp., 1,34 %, 25-03-2026	Japon	Sociétés – Non convertibles	54 000 USD	68	64
TransCanada PipeLines Ltd., 3,30 %, 17-07-2025, remb. par ant. 2025 - MTN	Canada	Sociétés – Non convertibles	10 000	11	10
TransCanada PipeLines Ltd., 3,80 %, 05-04-2027, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	130 000	144	130
TransCanada PipeLines Ltd., 3,00 %, 18-09-2029, remb. par ant. 2029	Canada	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	140
TransCanada PipeLines Ltd., 4,18 %, 03-07-2048, remb. par ant. 2048	Canada	Sociétés – Non convertibles	45 000	48	40
TransCanada PipeLines Ltd., 4,20 %, 04-03-2081	Canada	Sociétés – Non convertibles	215 000	215	193
TransCanada Trust, taux var., 18-05-2077, remb. par ant. 2027	Canada	Sociétés – Non convertibles	100 000	96	96
Trulieve Cannabis Corp., 9,75 %, 18-06-2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	30 000 USD	39	39
Trulieve Cannabis Corp., 8,00 %, 06-10-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	40 000 USD	50	49
Trésor des États-Unis, 0,13 %, 30-04-2022	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 000 000 USD	1 257	1 250
Trésor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-01-2023	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 700 000 USD	2 737	2 681
Trésor des États-Unis, 1,13 %, 15-02-2031	États-Unis	Gouvernements étrangers	45 900 USD	54	52
Trésor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-01-2032	États-Unis	Gouvernements étrangers	4 900 000 USD	6 970	6 648
Trésor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-02-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	2 390 000 USD	3 728	3 368
Trésor des États-Unis, 1,88 %, 15-11-2051	États-Unis	Gouvernements étrangers	6 000 000 USD	7 093	6 618
Trésor des États-Unis, obligations indexées sur l'inflation, 0,13 %, 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 800 000 USD	2 540	2 401
Trésor des États-Unis, 2,25 %, 15-02-2052	États-Unis	Gouvernements étrangers	1 600 000 USD	2 044	1 926
UPC Broadband Finco BV, 4,88 %, 15-07-2031 - 144A	Pays-Bas	Sociétés – Non convertibles	400 000 USD	505	473
Ventas Canada Finance Ltd., 2,45 %, 04-01-2027	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	57 000	57	53
Ventas Canada Finance Ltd., 3,30 %, 01-12-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	74 000	74	68
Ventas Inc., 2,80 %, 12-04-2024, remb. par ant. 2024	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	150 000	150	148
Veregy, prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 03-11-2027	États-Unis	Prêts à terme	79 000 USD	101	97
VeriFone Systems Inc., prêt à terme, priorité de premier rang, taux var., 09-08-2025	États-Unis	Prêts à terme	58 050 USD	75	72
Verizon Communications Inc., taux var., 20-03-2026	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	75	75
Verizon Communications Inc., 2,38 %, 22-03-2028	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	243 000	243	226
Verizon Communications Inc., 2,50 %, 16-05-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	140 000	140	126
Verizon Communications Inc., 2,55 %, 21-03-2031	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	88 000 USD	109	102
Vertex Aerospace Services Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 27-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	39 000 USD	48	49

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OBLIGATIONS (suite)</b>					
Viasat Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 24-02-2029	États-Unis	Prêts à terme	25 000 USD	31	31
Vidéotron ltée, 3,63 %, 15-06-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	127 000	127	119
Vidéotron ltée, 4,50 %, 15-01-2030, remb. par ant. 2024	Canada	Sociétés – Non convertibles	270 000	270	260
Walgreens Boots Alliance Inc., 3,20 %, 15-04-2030, remb. par ant. 2030	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000 USD	84	73
Weatherford International PLC, 11,00 %, 01-12-2024, remb. par ant. 2022	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	72 000 USD	96	94
Wells Fargo & Co., 2,57 %, 01-05-2026, remb. par ant. 2025	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	60 000	62	58
Wells Fargo & Co., 2,98 %, 19-05-2026, série MPLE	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	48 000	51	47
Wells Fargo & Co., taux var., 15-03-2169	États-Unis	Sociétés – Non convertibles	12 000 USD	15	14
WildBrain Ltd., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 18-03-2028	Canada	Prêts à terme	79 200 USD	97	98
WireCo WorldGroup Inc., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 29-10-2028	États-Unis	Prêts à terme	44 583 USD	55	55
Groupe WSP Global Inc., 2,41 %, 19-04-2028	Canada	Sociétés – Non convertibles	114 000	114	105
Xperi Holding Corp., prêt à terme B, priorité de premier rang, taux var., 01-06-2025	États-Unis	Prêts à terme	70 802 USD	87	88
<b>Total des obligations</b>				<b>103 575</b>	<b>91 385</b>
<b>TITRES DE PARTICIPATION</b>					
AbbVie Inc.	États-Unis	Soins de santé	80 962	11 006	16 405
Adobe Systems Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	9 342	5 296	5 320
AIA Group Ltd.	Hong Kong	Services financiers	370 520	3 712	4 848
Air Liquide SA	France	Matériaux	31 721	4 726	6 936
Alphabet Inc., cat. A	États-Unis	Services de communication	4 422	13 436	15 373
Altria Group Inc.	États-Unis	Consommation de base	161 461	11 045	10 545
Amadeus IT Group SA	Espagne	Technologie de l'information	99 075	8 611	8 066
Amazon.com Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	2 121	8 509	8 642
Analog Devices Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	21 527	4 810	4 445
Aon PLC	Irlande	Services financiers	28 858	8 525	11 746
Apple Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	60 756	3 894	13 260
Atlas Copco AB, A	Suède	Produits industriels	49 670	2 697	3 222
Bank of America Corp.	États-Unis	Services financiers	139 625	7 142	7 194
BCE Inc., priv., série AA	Canada	Services de communication	1 795	28	37
BCE Inc., priv., série AI	Canada	Services de communication	263	4	5
BCE Inc., 4,54 %, div. cum., remb. par ant., priorité de premier rang, priv., série R, remb. par ant.	Canada	Services de communication	2 430	44	46
Becton, Dickinson and Co.	États-Unis	Soins de santé	37 108	10 889	12 338
The Blackstone Group Inc., cat. A	États-Unis	Services financiers	67 971	4 626	10 785
Broadcom Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	13 395	4 417	10 543
Brookfield Asset Management Inc., priv., série 46	Canada	Services financiers	972	25	26
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 11	Canada	Services publics	1 776	45	45
Brookfield Renewable Partners L.P., priv., série 13	Canada	Services publics	823	20	21
Cenovus Energy Inc., priv., série 3	Canada	Énergie	800	17	19
Cenovus Energy Inc., priv., série 7	Canada	Énergie	6 200	124	142
Chevron Corp.	États-Unis	Énergie	96 268	13 364	19 593
CME Group Inc.	États-Unis	Services financiers	36 943	7 357	10 983
The Coca-Cola Co.	États-Unis	Consommation de base	153 132	10 098	11 867
Columbia Care Inc., bons de souscription, exp. 14-05-2023	Canada	Soins de santé	1 200	–	–
Corteva Inc.	États-Unis	Matériaux	142 775	5 797	10 258
Crown Castle International Corp.	États-Unis	Biens immobiliers	33 658	7 343	7 766
DBS Group Holdings Ltd.	Singapour	Services financiers	242 000	7 298	7 952
Deutsche Börse AG	Allemagne	Services financiers	48 617	7 027	10 916
Diageo PLC	Royaume-Uni	Consommation de base	124 167	5 788	7 843
Domino's Pizza Inc.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	7 411	4 704	3 770
Emera Inc., priv., série L	Canada	Services publics	2 060	52	46
Emerson Electric Co.	États-Unis	Produits industriels	66 582	4 736	8 160
Equifax Inc.	États-Unis	Produits industriels	23 865	3 481	7 073

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>TITRES DE PARTICIPATION (suite)</b>					
Eurofins Scientific	France	Soins de santé	28 083	1 437	3 480
Frontera Generation Holdings LLC	États-Unis	Énergie	534	1	1
Glencore PLC	Suisse	Matériaux	1 840 338	9 746	14 946
Hannover Rueckversicherung SE, nom.	Allemagne	Services financiers	28 831	6 165	6 138
Heineken Holding NV, A	Pays-Bas	Consommation de base	44 161	5 316	4 320
Honeywell International Inc.	États-Unis	Produits industriels	35 547	6 766	8 654
Hong Kong Exchanges and Clearing Ltd.	Hong Kong	Services financiers	75 919	3 175	4 472
Japan Exchange Group Inc.	Japon	Services financiers	198 708	4 475	4 630
Johnson & Johnson	États-Unis	Soins de santé	61 632	7 644	13 653
JPMorgan Chase & Co.	États-Unis	Services financiers	83 133	10 615	14 165
Keyence Corp.	Japon	Technologie de l'information	7 430	2 503	4 319
Koninklijke Philips NV	Pays-Bas	Soins de santé	125 145	5 409	4 785
Lam Research Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	7 458	6 158	5 012
Linde PLC	Irlande	Matériaux	14 244	3 022	5 687
Les Compagnies Loblaw Itée, 5,30 %, div. cum., remb. par ant., priorité de second rang, priv., série B	Canada	Consommation de base	294	8	8
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	France	Consommation discrétionnaire	4 689	2 616	4 173
Marathon Petroleum Corp.	États-Unis	Énergie	140 612	8 791	15 027
McDonald's Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	19 088	2 317	5 900
Medtronic PLC	États-Unis	Soins de santé	53 292	7 825	7 390
Meta Platforms Inc.	États-Unis	Services de communication	17 429	7 064	4 844
Microsoft Corp.	États-Unis	Technologie de l'information	57 341	4 777	22 097
Moody's Corp.	États-Unis	Services financiers	6 946	1 347	2 929
Motorola Solutions Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	29 945	6 704	9 065
Nestlé SA, nom.	Suisse	Consommation de base	70 650	4 493	11 465
Nike Inc., cat. B	États-Unis	Consommation discrétionnaire	15 490	1 215	2 605
Novo Nordisk AS, B	Danemark	Soins de santé	60 691	3 461	8 402
Otsuka Corp.	Japon	Technologie de l'information	90 430	4 036	4 015
PepsiCo Inc.	États-Unis	Consommation de base	26 905	4 945	5 629
<sup>1</sup> Pernod Ricard SA	France	Consommation de base	12 239	2 415	3 355
Philip Morris International Inc.	États-Unis	Consommation de base	118 669	9 911	13 934
Roche Holding AG Genusscheine	Suisse	Soins de santé	23 677	7 712	11 705
S&P Global Inc.	États-Unis	Services financiers	19 644	8 792	10 071
Safran SA	France	Produits industriels	36 832	5 279	5 411
SAP AG	Allemagne	Technologie de l'information	51 012	7 451	7 115
Schlumberger Ltd.	États-Unis	Énergie	69 084	3 648	3 567
Shell PLC	Pays-Bas	Énergie	102 336	3 313	3 510
The Sherwin-Williams Co.	États-Unis	Matériaux	12 492	2 133	3 898
Sika AG	Suisse	Matériaux	9 809	1 758	4 040
Sony Corp.	Japon	Consommation discrétionnaire	78 990	5 246	10 194
Starbucks Corp.	États-Unis	Consommation discrétionnaire	36 047	2 627	4 099
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	Taiwan	Technologie de l'information	350 908	3 946	9 073
Corporation TC Énergie, priv., série 15	Canada	Énergie	4 921	124	124
Tencent Holdings Ltd.	Chine	Services de communication	82 882	5 663	4 887
Texas Instruments Inc.	États-Unis	Technologie de l'information	26 735	3 692	6 131
Thermo Fisher Scientific Inc.	États-Unis	Soins de santé	7 323	5 081	5 406
TransAlta Corp., priv., série A	Canada	Services publics	1 085	14	17
TransAlta Corp., 4,60 %, perpétuelles, priv., remb. par ant. 2022, série C	Canada	Services publics	590	11	13
U.S. Bancorp	États-Unis	Services financiers	129 902	9 047	8 630
Union Pacific Corp.	États-Unis	Produits industriels	32 948	9 158	11 251
Visa Inc., cat. A	États-Unis	Technologie de l'information	34 957	5 860	9 690
Vonovia SE	Allemagne	Biens immobiliers	118 039	7 925	6 899
The Walt Disney Co.	États-Unis	Services de communication	22 666	3 015	3 886
Wolters Kluwer NV	Pays-Bas	Produits industriels	59 806	5 987	7 957
<b>Total des titres de participation</b>				<b>442 532</b>	<b>608 910</b>



# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES PLACEMENTS (suite)

au 31 mars 2022

	Pays	Secteur	Valeur nominale/ N <sup>bre</sup> d'actions/ de parts	Coût moyen (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)
<b>OPTIONS</b>					
Options achetées (voir le tableau des options achetées)				146	18
<b>Total des options</b>				<b>146</b>	<b>18</b>
<b>FONDS NÉGOCIÉS EN BOURSE</b>					
<sup>2</sup>	FINB Obligations de marchés émergents Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	6 545	560
<sup>2</sup>	FINB Obligations de marchés émergents en monnaie locale Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	30 003	2 386
<sup>2</sup>	FNB de revenu à taux variable Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	135 105	2 556
<sup>2</sup>	FNB mondial d'obligations durables Mackenzie	Canada	Fonds négociés en bourse	46 000	874
<sup>2</sup>	FINB Obligations américaines à rendement élevé Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	11 967	1 058
<sup>2</sup>	FINB Obligations de sociétés américaines de qualité Mackenzie (couvert en \$ CA)	Canada	Fonds négociés en bourse	18 256	1 756
<b>Total des fonds négociés en bourse</b>				<b>10 094</b>	<b>9 190</b>
Coûts d'opérations				(202)	–
<b>Total des placements</b>				<b>556 145</b>	<b>709 503</b>
Instruments dérivés (voir le tableau des instruments dérivés)					2 312
Trésorerie et équivalents de trésorerie					11 803
Autres éléments d'actif moins le passif					4 824
<b>Actif net attribuable aux porteurs de titres</b>					<b>728 442</b>

<sup>1</sup> L'émetteur de ce titre est une partie liée au gestionnaire du Fonds.

<sup>2</sup> Ce fonds est géré par le gestionnaire ou des sociétés affiliées au gestionnaire du Fonds.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## SOMMAIRE DU PORTEFEUILLE DE PLACEMENTS

31 MARS 2022

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
<b>Positions acheteur</b>	
Titres de participation	83,6
Obligations	12,6
Fonds négociés en bourse	1,3
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1,6
	99,1

<b>Positions vendeur</b>	
Obligations	(7,7)

Autres actifs (passifs) nets	8,6
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### TITRES DE PARTICIPATION RÉPARTITION RÉGIONALE

États-Unis	53,8
Europe (sauf le Royaume-Uni)	21,1
Pacifique (sauf le Japon)	4,3
Japon	3,2
Royaume-Uni	1,1
Canada	0,1
	83,6

### RÉPARTITION SECTORIELLE

Technologie de l'information	16,2
Services financiers	15,8
Soins de santé	11,5
Consommation de base	9,5
Produits industriels	7,1
Matériaux	6,3
Énergie	5,8
Consommation discrétionnaire	5,4
Services de communication	4,0
Biens immobiliers	2,0
	83,6

### OBLIGATIONS RÉPARTITION SECTORIELLE

Sociétés	4,7
Gouvernement fédéral	1,9
Prêts à terme	1,0
Gouvernements provinciaux	0,2
Supranationales	0,1
Gouvernements étrangers	(3,0)
	4,9

31 MARS 2021

RÉPARTITION DU PORTEFEUILLE	% DE LA VALEUR LIQUIDATIVE
<b>Positions acheteur</b>	
Titres de participation	82,0
Obligations	14,4
Fonds communs de placement	2,2
Fonds négociés en bourse	2,2
Trésorerie et équivalents de trésorerie	0,4
	101,2

<b>Positions vendeur</b>	
Obligations	(2,7)

Autres actifs (passifs) nets	1,5
<b>Total</b>	<b>100,0</b>

### TITRES DE PARTICIPATION RÉPARTITION RÉGIONALE

États-Unis	47,8
Europe (sauf le Royaume-Uni)	21,5
Pacifique (sauf le Japon)	5,8
Japon	4,2
Royaume-Uni	2,7
	82,0

### RÉPARTITION SECTORIELLE

Technologie de l'information	17,9
Services financiers	14,8
Consommation de base	11,4
Soins de santé	10,1
Matériaux	8,0
Produits industriels	7,8
Consommation discrétionnaire	5,8
Énergie	2,2
Services de communication	2,0
Biens immobiliers	2,0
	82,0

### OBLIGATIONS RÉPARTITION SECTORIELLE

Gouvernements étrangers	4,8
Sociétés	4,7
Prêts bancaires	1,5
Supranationales	0,6
Gouvernement fédéral	0,1
	11,7

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS

au 31 mars 2022

### Tableau des contrats à terme standardisés

Type de contrat	Nombre de contrats	Date d'expiration	Taux moyen des contrats (\$)	Valeur notionnelle* (en milliers de \$)	Gains non réalisés (en milliers de \$)	Pertes non réalisées (en milliers de \$)
Contrat à terme standardisé sur des obligations Euro-BTP (EUX)	(63)	8 juin 2022	144,05 EUR	(12 048)	500	–
Contrat à terme standardisé sur des obligations canadiennes à 30 ans (MSE)	1	21 juin 2022	223,20 CAD	204	–	(19)
Contrat à terme standardisé sur des obligations du Trésor américain à 2 ans (CBOT)	(166)	30 juin 2022	107,31 USD	(43 971)	549	–
<b>Total des contrats à terme standardisés</b>				<b>(55 815)</b>	<b>1 049</b>	<b>(19)</b>

\* La valeur notionnelle représente l'exposition aux instruments sous-jacents au 31 mars 2022.

### Tableau des contrats de change à terme

Cote de solvabilité de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à livrer (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Gains non réalisés (en milliers de \$)	Pertes non réalisées (en milliers de \$)
AA	182 USD	(250) AUD	4 avril 2022	(227)	(234)	–	(7)
AA	250 AUD	(188) USD	4 avril 2022	235	234	–	(1)
AA	575 CAD	(454) USD	4 avril 2022	(575)	(567)	8	–
AA	460 USD	(575) CAD	4 avril 2022	575	575	–	–
AA	560 USD	(513) CHF	4 avril 2022	(700)	(694)	6	–
AA	513 CHF	(558) USD	4 avril 2022	697	694	–	(3)
AA	286 USD	(254) EUR	4 avril 2022	(357)	(351)	6	–
AA	254 EUR	(282) USD	4 avril 2022	353	351	–	(2)
AA	35 USD	(26) GBP	4 avril 2022	(44)	(43)	1	–
AA	26 GBP	(34) USD	4 avril 2022	43	43	–	–
AA	10 600 JPY	(92) USD	4 avril 2022	115	109	–	(6)
AA	87 USD	(10 600) JPY	4 avril 2022	(109)	(109)	–	–
AA	2 840 NOK	(323) USD	4 avril 2022	404	404	–	–
AA	325 USD	(2 840) NOK	4 avril 2022	(406)	(403)	3	–
AA	1 147 NZD	(776) USD	4 avril 2022	970	994	24	–
AA	798 USD	(1 147) NZD	4 avril 2022	(997)	(994)	3	–
AA	1 322 USD	(12 470) SEK	4 avril 2022	(1 653)	(1 658)	–	(5)
AA	12 470 SEK	(1 338) USD	4 avril 2022	1 672	1 657	–	(15)
A	2 094 CAD	(125 460) INR	7 avril 2022	(2 094)	(2 064)	30	–
A	125 460 INR	(2 091) CAD	7 avril 2022	2 091	2 063	–	(28)
AA	2 682 CAD	(2 140) USD	8 avril 2022	(2 682)	(2 675)	7	–
AA	929 CAD	(740) USD	8 avril 2022	(929)	(925)	4	–
AA	2 295 CAD	(1 810) USD	8 avril 2022	(2 295)	(2 263)	32	–
AA	5 370 CAD	(4 170) USD	8 avril 2022	(5 370)	(5 212)	158	–
AA	1 324 CAD	(1 457) AUD	13 avril 2022	(1 324)	(1 363)	–	(39)
AA	895 AUD	(816) CAD	13 avril 2022	816	838	22	–
A	1 005 CAD	(6 990) NOK	21 avril 2022	(1 005)	(993)	12	–
AA	2 173 CAD	(35 670) MXN	22 avril 2022	(2 173)	(2 233)	–	(60)
AA	14 040 MXN	(853) CAD	22 avril 2022	853	879	26	–
AA	2 417 CAD	(39 420) MXN	22 avril 2022	(2 417)	(2 467)	–	(50)
AA	40 500 MXN	(2 450) CAD	22 avril 2022	2 450	2 535	85	–
AA	2 000 USD	(2 503) CAD	22 avril 2022	2 503	2 499	–	(4)
AA	9 177 CAD	(7 333) USD	22 avril 2022	(9 177)	(9 164)	13	–
AA	2 555 CAD	(2 000) USD	22 avril 2022	(2 555)	(2 499)	56	–
AA	1 400 CAD	(1 100) USD	22 avril 2022	(1 400)	(1 375)	25	–
A	790 USD	(999) CAD	27 avril 2022	999	988	–	(11)
AA	411 CAD	(325) USD	27 avril 2022	(411)	(407)	4	–
AA	78 USD	(440) BRL	28 avril 2022	(97)	(115)	–	(18)
AA	112 USD	(450 000) COP	28 avril 2022	(140)	(148)	–	(8)
AA	350 USD	(5 060 000) IDR	28 avril 2022	(438)	(440)	–	(2)
AA	202 USD	(241 000) KOR	28 avril 2022	(253)	(247)	6	–
AA	107 USD	(420) PEN	28 avril 2022	(134)	(142)	–	(8)

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## TABLEAU DES INSTRUMENTS DÉRIVÉS (suite)

au 31 mars 2022

### Tableau des contrats de change à terme (suite)

Cote de solvabilité de la contrepartie	Devise à recevoir (en milliers de \$)	Devise à livrer (en milliers de \$)	Date de règlement	Coût du contrat (en milliers de \$)	Juste valeur actuelle (en milliers de \$)	Gains non réalisés (en milliers de \$)	Pertes non réalisées (en milliers de \$)
AA	750 PLN	(188) USD	28 avril 2022	235	222	–	(13)
AA	152 USD	(11 900) RUB	28 avril 2022	(190)	(177)	13	–
AA	365 SGD	(271) USD	28 avril 2022	339	337	–	(2)
AA	14 900 THB	(449) USD	28 avril 2022	561	560	–	(1)
AA	69 USD	(1 070) ZAR	28 avril 2022	(86)	(92)	–	(6)
AA	1 016 AUD	(763) USD	4 mai 2022	954	951	–	(3)
AA	588 CAD	(470) USD	4 mai 2022	(588)	(588)	–	–
AA	1 376 USD	(1 265) CHF	4 mai 2022	(1 720)	(1 714)	6	–
AA	431 USD	(387) EUR	4 mai 2022	(539)	(536)	3	–
AA	227 GBP	(299) USD	4 mai 2022	374	373	–	(1)
AA	40 USD	(350) NOK	4 mai 2022	(50)	(50)	–	–
AA	797 NZD	(554) USD	4 mai 2022	693	691	–	(2)
AA	541 USD	(5 040) SEK	4 mai 2022	(676)	(670)	6	–
AA	451 EUR	(647) CAD	6 mai 2022	647	624	–	(23)
AA	86 CAD	(60) EUR	6 mai 2022	(86)	(83)	3	–
AA	455 CAD	(320) EUR	6 mai 2022	(455)	(444)	11	–
AA	493 CAD	(350) EUR	6 mai 2022	(493)	(484)	9	–
AA	30 EUR	(41) CAD	6 mai 2022	41	41	–	–
AA	726 USD	(88 000) JPY	6 mai 2022	(907)	(904)	3	–
A	2 307 CAD	(38 100) MXN	13 mai 2022	(2 307)	(2 375)	–	(68)
AA	2 190 USD	(2 781) CAD	13 mai 2022	2 781	2 736	–	(45)
AA	4 964 CAD	(3 910) USD	13 mai 2022	(4 964)	(4 886)	78	–
AA	522 CAD	(410) USD	13 mai 2022	(522)	(513)	9	–
AA	510 USD	(649) CAD	13 mai 2022	649	637	–	(12)
AA	1 566 CAD	(1 081) EUR	20 mai 2022	(1 566)	(1 498)	68	–
AA	25 EUR	(35) CAD	20 mai 2022	35	35	–	–
AA	3 090 USD	(3 943) CAD	20 mai 2022	3 943	3 862	–	(81)
AA	1 559 CAD	(1 222) USD	20 mai 2022	(1 559)	(1 526)	33	–
AA	27 684 CAD	(21 615) USD	3 juin 2022	(27 684)	(27 007)	677	–
AA	1 262 CAD	(985) USD	10 juin 2022	(1 262)	(1 231)	31	–
AA	5 891 CAD	(4 593) USD	10 juin 2022	(5 891)	(5 738)	153	–
AA	1 643 CAD	(1 310) USD	10 juin 2022	(1 643)	(1 637)	6	–
A	2 032 CAD	(1 585) USD	17 juin 2022	(2 032)	(1 980)	52	–
AA	232 USD	(3 800) EGP	22 juin 2022	(290)	(257)	33	–
AA	578 USD	(9 500) EGP	22 juin 2022	(723)	(642)	81	–
<b>Total des contrats de change à terme</b>						<b>1 806</b>	<b>(524)</b>

Total des actifs dérivés

2 855

Total des passifs dérivés

(543)

### Tableau des options achetées

Titre sous-jacent	Nombre d'options	Type d'option	Date d'expiration	Prix d'exercice	Prime versée (en milliers de \$)	Juste valeur (en milliers de \$)	
Invesco Senior Loan ETF	92	Vente	14 avril 2022	USD 20,00	2	1	
Option d'achat sur devises CAD/EUR	9 800 000	Achat	19 avril 2022	CAD 1,34	34	9	
Option d'achat sur devises USD/INR	6 800 000	Achat	5 mai 2022	INR 81,00	24	1	
Option d'achat sur devises CAD/EUR	5 900 000	Achat	10 juin 2022	CAD 1,27	25	2	
Option d'achat sur devises USD/EUR	4 900 000	Achat	10 juin 2022	EUR 0,98	25	–	
Option d'achat sur devises USD/PHP	5 900 000	Achat	10 juin 2022	PHP 55,50	36	5	
<b>Total des options</b>						<b>146</b>	<b>18</b>

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 1. Organisation du Fonds, dates de clôture et généralités

#### a) Organisation du Fonds

Le Fonds est une fiducie de fonds communs de placement à capital variable constituée en vertu des lois du Manitoba et régie par une déclaration de fiducie. Le siège social du Fonds est situé au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) Canada. Le Fonds est autorisé à émettre un nombre illimité de titres de multiples séries. S'ils sont émis, les titres des séries F, P et S ne peuvent être achetés que par d'autres Fonds de IG Gestion de patrimoine ou par d'autres investisseurs admissibles. En général, toutes les séries contribuent proportionnellement aux activités du Fonds, sauf pour les éléments attribuables spécifiquement à une ou à plusieurs séries. Les distributions peuvent varier d'une série à l'autre, en partie en raison des écarts entre les charges propres à chaque série.

L'information fournie dans les présents états financiers et dans les notes annexes se rapporte aux périodes closes les 31 mars 2022 et 2021, ou est présentée à ces dates, selon le cas. Pour l'exercice au cours duquel un fonds ou une série est établi(e) ou rétabli(e), l'information fournie se rapporte à la période commençant à la date d'établissement ou de rétablissement. Advenant la dissolution d'une série d'un Fonds au cours de l'une des périodes susmentionnées, l'information de la série en question est fournie jusqu'à la fermeture des bureaux à la date de dissolution.

#### b) Généralités

La Société de gestion d'investissement I.G. Ltée est le gestionnaire et le fiduciaire du Fonds. La Société de gestion d'investissement I.G. Ltée. ou Mackenzie Investments Europe Limited agit à titre de conseiller en valeurs du Fonds. Dans certains cas, la Corporation Financière Mackenzie ou Mackenzie Investments Asia Limited a été retenue pour agir en tant que sous-conseiller en valeurs afin de fournir des services en placement au Fonds. Les placeurs du Fonds sont les Services Financiers Groupe Investors Inc. et les Valeurs mobilières Groupe Investors Inc. (collectivement, les « placeurs »). Ces sociétés sont, indirectement, des filiales entièrement détenues par la Société financière IGM Inc.

La Société financière IGM Inc. est une filiale de Power Corporation du Canada. Par conséquent, les sociétés liées à Power Corporation du Canada sont considérées comme des sociétés affiliées au fiduciaire, au gestionnaire et aux placeurs. Le Fonds peut investir dans certains titres du groupe de sociétés Power, sous réserve de certains critères de gouvernance, et ces avoirs, à la date de clôture de la période, font l'objet d'un renvoi au tableau des placements du Fonds. Toutes les opérations effectuées au cours des périodes, autres que les opérations en lien avec des fonds de placement à capital variable non cotés, ont été faites par l'entremise d'intermédiaires du marché et selon les modalités applicables sur le marché.

### 2. Base d'établissement et mode de présentation

Les présents états financiers annuels audités (« états financiers ») ont été établis selon les Normes internationales d'information financière (*International Financial Reporting Standards*, ou IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (« IASB »). La note 3 présente un résumé des principales méthodes comptables du Fonds en vertu des IFRS.

Les présents états financiers sont présentés en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle du Fonds, et les chiffres ont été arrondis au millier près, sauf indication contraire. Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation au moyen de la méthode du coût historique, sauf dans le cas des actifs et des passifs financiers qui ont été évalués à la juste valeur.

La publication des présents états financiers a été approuvée par le gestionnaire le 2 juin 2022.

### 3. Principales méthodes comptables

#### a) Instruments financiers

Le Fonds classe et évalue les instruments financiers conformément à l'IFRS 9, *Instruments financiers* (« IFRS 9 »). Au moment de la comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés comme étant à la juste valeur par le biais du résultat net. Tous les actifs et passifs financiers sont comptabilisés à l'état de la situation financière lorsque le Fonds devient partie aux dispositions contractuelles de l'instrument. Un instrument financier est décomptabilisé lorsque le droit de percevoir des flux de trésorerie de celui-ci est échu ou que le Fonds a transféré la quasi-totalité des risques et avantages inhérents à sa propriété. Les passifs financiers sont décomptabilisés lorsque l'obligation est exécutée, est annulée ou prend fin. Par conséquent, les opérations d'achat et de vente de placements sont comptabilisées à la date d'opération.

Les instruments financiers sont ensuite évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, les variations de la juste valeur étant comptabilisées à l'état du résultat global.

Le coût des placements est déterminé selon la base du coût moyen pondéré.

Les profits et les pertes réalisés et latents sur les placements sont calculés en fonction du coût moyen pondéré des placements, mais excluent les commissions et autres coûts d'opérations liés au portefeuille, qui sont présentés de manière distincte dans l'état du résultat global au poste Commissions et autres coûts d'opérations liés au portefeuille.

Les profits et les pertes découlant de la variation de la juste valeur des placements sont pris en compte dans l'état du résultat global de la période au cours de laquelle ils surviennent.

Le Fonds comptabilise ses placements dans des fonds de placement à capital variable non cotés (« Fonds sous-jacents ») et des fonds négociés en bourse (« FNB ») à la juste valeur par le biais du résultat net. Le Fonds a conclu que les Fonds sous-jacents et les FNB dans lesquels il investit ne répondent pas à la définition d'entités structurées. Les placements du Fonds dans des Fonds sous-jacents et des FNB, le cas échéant, sont présentés dans le tableau des placements à la juste valeur, ce qui représente l'exposition maximale du Fonds en lien avec ces placements.

Les titres rachetables du Fonds confèrent aux porteurs le droit de faire racheter leur participation dans le Fonds contre un montant de trésorerie égal à leur part proportionnelle de la valeur liquidative du Fonds, entre autres droits contractuels. Les titres rachetables du Fonds satisfont aux critères de classement à titre de passifs financiers conformément à IAS 32, *Instruments financiers : Présentation*. L'obligation du Fonds à l'égard de l'actif net attribuable aux porteurs de titres est présentée au prix de rachat.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### a) Instruments financiers (suite)

IAS 7, *Tableau des flux de trésorerie*, exige la présentation d'information relative aux changements dans les passifs et les actifs, comme les titres du Fonds, découlant d'activités de financement. Les changements relatifs aux titres du Fonds, y compris les changements découlant des flux de trésorerie et les changements sans effet de trésorerie, sont inclus à l'état des variations de la situation financière.

#### b) Évaluation de la juste valeur

La juste valeur correspond au prix qui serait obtenu à la vente d'un actif ou payé au transfert d'un passif dans le cadre d'une opération normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation. La politique d'évaluation du Fonds est présentée ci-après :

La juste valeur d'un titre coté en bourse ou négocié sur le marché hors cote correspond au cours de la dernière opération sur le marché ou au cours de clôture enregistré par la bourse où la majorité des opérations sur ce titre sont réalisées, si le cours de clôture se situe dans la fourchette correspondant à l'écart entre les cours acheteur et vendeur du titre.

Lorsque le cours de la dernière opération sur le marché ne se situe pas dans cette fourchette, le gestionnaire détermine quelle valeur, comprise dans l'écart entre les cours acheteur et vendeur, correspond le plus à la juste valeur.

Les placements dans des titres d'un autre fonds de placement sont évalués à la valeur liquidative par titre calculée conformément aux documents de placement de ce fonds de placement ou selon ce que précise le gestionnaire de ce fonds.

Les titres non cotés ou non négociés en bourse, les titres pour lesquels les cours de la dernière opération ne sont pas disponibles ou les titres pour lesquels les cours du marché sont, selon le gestionnaire, inexacts, douteux ou non représentatifs de toute l'information importante disponible sont évalués à leur juste valeur estimée selon des techniques d'évaluation pertinentes et acceptées par l'industrie, notamment des modèles d'évaluation. La juste valeur estimée d'un titre déterminée au moyen de modèles d'évaluation nécessite le recours à des données et à des hypothèses fondées sur des données du marché observables, notamment la volatilité et d'autres taux ou cours applicables. Dans des circonstances limitées, la juste valeur estimée d'un titre peut être déterminée au moyen de techniques d'évaluation qui ne sont pas étayées par des données du marché observables.

Les contrats à terme standardisés et de swaps sont évalués en fonction du gain ou de la perte qui serait réalisé à la conclusion du contrat. La valeur de ces contrats fluctue et la meilleure détermination est celle du prix de règlement.

Les comptes sur marge représentent les marges détenues auprès de courtiers au titre des contrats à terme standardisés et de swaps ouverts. Toute modification de l'exigence en matière de marge est rajustée quotidiennement. La marge versée ou déposée au titre des contrats à terme standardisés ou des swaps figure en tant que créance à la juste valeur dans l'état de la situation financière.

Les contrats à terme de gré à gré, y compris les contrats de change à terme, sont évalués en fonction du gain ou de la perte qui découlerait du dénouement de la position à la date de clôture.

Les primes payées à l'achat d'options sont comptabilisées à titre d'actif à l'état de la situation financière et les primes reçues à la vente d'options sont comptabilisées à titre de passif à l'état de la situation financière. Les contrats d'options sont réévalués quotidiennement à leur juste valeur par la suite.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie se composent de fonds en dépôt auprès de banques et de placements à court terme facilement convertibles en trésorerie, soumis à un risque négligeable de changement de la valeur et utilisés par le Fonds à des fins de gestion d'engagements à court terme. La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont comptabilisés à la juste valeur, qui avoisine leur coût amorti en raison de leur caractère hautement liquide et de leur courte durée jusqu'à l'échéance. Les découverts bancaires sont présentés en tant que dette bancaire dans les passifs courants à l'état de la situation financière.

Le Fonds classe la juste valeur de ses actifs et de ses passifs en trois catégories, lesquelles se différencient en fonction de la nature des données, observables ou non, et de la portée de l'estimation requise.

Niveau 1 – Prix non rajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou passifs identiques.

Niveau 2 – Données, autres que des prix cotés, qui sont directement ou indirectement observables pour l'actif ou le passif. Les évaluations de niveau 2 comprennent, par exemple, des prix cotés pour des titres semblables, des prix cotés sur des marchés inactifs et provenant de courtiers en valeurs mobilières reconnus, ainsi que l'application à des prix cotés ailleurs qu'en Amérique du Nord de facteurs obtenus à partir de données observables dans le but d'estimer l'incidence que peuvent avoir les différentes heures de clôture des marchés.

Les justes valeurs estimées pour ces titres pourraient être différentes des valeurs qui auraient été utilisées si un marché pour le placement avait existé.

Niveau 3 – Données non observables du marché.

Les données sont considérées comme observables si elles sont élaborées à l'aide de données de marché, par exemple les informations publiées sur des événements ou des transactions réels, qui reflètent les hypothèses que les intervenants du marché utiliseraient pour fixer le prix de l'actif ou du passif.

Voir la note 10 pour le classement de la juste valeur du Fonds.

#### c) Devise

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds. Les acquisitions et les ventes de placements en devises ainsi que les dividendes, le revenu d'intérêts et les intérêts débiteurs en devises ont été convertis en dollars canadiens au taux de change en vigueur au moment de l'opération.

Les profits (pertes) de change à l'achat ou à la vente de devises sont comptabilisés dans l'état du résultat global au poste Profit net (perte nette) réalisé(e).

La juste valeur des placements ainsi que des autres actifs et passifs libellés en devises a été convertie en dollars canadiens au taux de change en vigueur chaque jour ouvrable.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 3. Principales méthodes comptables (suite)

#### d) Comptabilisation des produits

Les produits et frais d'intérêts tirés des placements portant intérêt sont comptabilisés selon la méthode du taux d'intérêt effectif. Le revenu et les charges de dividendes sont constatés à la date ex-dividende. Les dividendes et les intérêts versés découlant de la vente à découvert d'actions et d'obligations sont comptabilisés à l'état du résultat global aux postes Dividendes et Revenu d'intérêts, respectivement. Les profits ou les pertes latent(e)s sur les placements, les profits ou pertes réalisé(e)s à la vente de placements, lesquels comprennent les profits ou pertes de change sur ces placements, sont établis selon la méthode du coût moyen. Les distributions reçues d'un fonds sous-jacent sont comprises dans les revenus d'intérêts ou de dividendes, dans les charges, dans le profit (la perte) réalisé(e) à la vente de placements ou dans le revenu provenant des rabais sur les frais, selon le cas, à la date ex-dividende ou de distribution.

Les revenus, les profits (pertes) réalisés et les profits (pertes) latents sont répartis quotidiennement et proportionnellement entre les séries.

#### e) Opérations de prêt et de mise en pension de titres

Le Fonds est autorisé à effectuer des opérations de prêt, de mise en pension et de prise en pension de titres, tel qu'il est défini dans le prospectus simplifié du Fonds. Ces opérations s'effectuent par l'échange temporaire de titres contre des biens donnés en garantie comportant l'engagement de rendre les mêmes titres à une date ultérieure.

Le revenu tiré de ces opérations se présente sous forme de frais réglés par la contrepartie et, dans certains cas, sous forme d'intérêts sur les espèces ou les titres détenus en garantie. Le revenu tiré de ces opérations est présenté dans l'état du résultat global et comptabilisé lorsqu'il est gagné. Les opérations de prêt de titres sont exécutées par The Bank of New York Mellon (le « mandataire d'opérations de prêt de titres »). La valeur des espèces ou des titres détenus en garantie doit équivaloir à au moins 102 % de la juste valeur des titres prêtés, vendus ou achetés.

La note 10 résume les détails relatifs aux titres prêtés et aux biens reçus en garantie à la fin de la période, et présente un rapprochement des revenus de prêt de titres durant la période, le cas échéant. Les biens reçus en garantie se composent de titres de créance du gouvernement du Canada et d'autres pays, d'administrations municipales, de gouvernements provinciaux et d'institutions financières du Canada.

#### f) Commissions et autres coûts d'opérations de portefeuille

Les commissions et autres coûts d'opérations liés au portefeuille sont des charges engagées en vue d'acquérir, d'émettre ou de céder des actifs ou des passifs financiers. Ils comprennent les honoraires et les commissions versés aux agents, aux bourses, aux courtiers et autres intermédiaires. La totalité des commissions de courtage payables par le Fonds à l'égard des opérations de portefeuille pour les périodes, ainsi que les autres coûts d'opérations, sont présentés dans les états du résultat global. Les opérations de courtage sont réparties entre les courtiers selon le meilleur résultat net pour le Fonds. Sous réserve de ce critère, des commissions peuvent être payées à des firmes de courtage qui offrent (ou paient pour) certains services, autres que l'exécution d'ordres, services pouvant comprendre la recherche, l'analyse et la production de rapports de placements ainsi que les bases de données et les logiciels concourant à ces services. Le cas échéant et lorsqu'elle est vérifiable, la valeur des services fournis par des tiers qui ont été payés par les courtiers au cours des périodes est présentée à la note 10. Il n'est pas possible de faire une estimation raisonnable de la valeur de certains services exclusifs offerts par les courtiers.

#### g) Augmentation (diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités

L'augmentation (la diminution) de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités par titre d'une série présentée à l'état du résultat global correspond à l'augmentation (la diminution) moyenne pondérée de l'actif net attribuable aux porteurs de titres découlant des activités de la série, par titre en circulation au cours de la période.

#### h) Compensation

Les actifs et les passifs financiers sont compensés et le solde net est comptabilisé dans l'état de la situation financière seulement si le Fonds a un droit exécutoire de compenser les montants comptabilisés et qu'il a l'intention soit de régler le montant net, soit de réaliser l'actif et de régler le passif simultanément. Dans le cours normal des activités, le Fonds conclut diverses conventions-cadres de compensation ou ententes similaires qui ne satisfont pas aux critères de compensation dans l'état de la situation financière, mais qui permettent tout de même de déduire les montants dans certaines circonstances, comme une faillite ou une résiliation de contrat. La note 10 résume les détails de la compensation, le cas échéant, qui fait l'objet d'une convention-cadre de compensation ou d'autres conventions semblables et l'incidence nette sur les états de la situation financière si la totalité des droits à compensation était exercée.

Les revenus et les charges ne sont pas compensés à l'état du résultat global, à moins qu'une norme comptable présentée de manière spécifique dans les méthodes conformes aux normes IFRS adoptées par le Fonds l'exige ou le permette.

#### i) Actif net attribuable aux porteurs de titres, par titre

L'actif net attribuable aux porteurs de titres par titre est calculé au moyen de la division de l'actif net attribuable aux porteurs de titres d'une série de titres un jour ouvrable donné, par le nombre total de titres de la série en circulation ce jour-là.

#### j) Valeur liquidative par titre

La valeur liquidative quotidienne d'un fonds de placement peut être calculée sans tenir compte des IFRS conformément aux règlements des Autorités canadiennes en valeurs mobilières (les « ACVM »). La différence entre la valeur liquidative et l'actif net attribuable aux porteurs de titres (tel qu'il est présenté dans les états financiers), le cas échéant, tient principalement aux différences liées à la juste valeur des placements et d'autres actifs et passifs financiers, et est présentée à la note 10.

#### k) Fusions

Dans le cadre d'une fusion de fonds, le Fonds fait l'acquisition de tous les actifs et prend en charge la totalité du passif du fonds dissous à la juste valeur en échange des titres du Fonds à la date de prise d'effet de la fusion.

#### l) Modifications comptables futures

Le Fonds a déterminé qu'il n'y a aucune incidence significative sur ses états financiers découlant d'IFRS publiées mais non encore entrées en vigueur.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 4. Estimations et jugements comptables critiques

La préparation de ces états financiers exige de la direction qu'elle fasse des estimations et qu'elle pose des hypothèses ayant principalement une incidence sur l'évaluation des placements. Les estimations et les hypothèses sont révisées de façon continue. Les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

L'incertitude persistante entourant la durée et l'impact à long terme de la pandémie de COVID-19 ainsi que l'efficacité des vaccins contre de nouveaux variants du virus ont alimenté les doutes quant au moment d'une reprise économique complète. Par conséquent, il est impossible d'estimer de façon fiable l'incidence de la pandémie sur les résultats financiers et la situation du Fonds pour les périodes à venir.

Les paragraphes qui suivent abordent les principaux jugements comptables et estimations ayant servi à l'établissement des états financiers.

#### Utilisation d'estimations

##### *Juste valeur des titres non cotés sur un marché actif*

Le Fonds peut détenir des instruments financiers qui ne sont pas cotés sur un marché actif et qui sont évalués au moyen de méthodes d'évaluation fondées sur des données observables, dans la mesure du possible. Diverses techniques d'évaluation sont utilisées, selon un certain nombre de facteurs, notamment la comparaison avec des instruments similaires pour lesquels des prix de marché observables existent et l'examen de transactions récentes réalisées dans des conditions de concurrence normale. Les données d'entrée et les hypothèses clés utilisées sont propres à chaque société et peuvent comprendre les taux d'actualisation estimés et la volatilité prévue des prix. Des changements de données d'entrée clés peuvent entraîner une variation de la juste valeur présentée de ces instruments financiers détenus par le Fonds.

#### Utilisation de jugements

##### *Classement et évaluation des placements et application de l'option de la juste valeur*

Lors du classement et de l'évaluation des instruments financiers détenus par le Fonds, le gestionnaire est tenu de poser des jugements importants afin de déterminer le mode de classement le plus approprié aux termes de l'IFRS 9. Le gestionnaire a évalué le modèle économique du Fonds, le mode de gestion de la totalité des instruments financiers ainsi que le mode d'évaluation de leur performance en tant que groupe sur la base de la juste valeur, et il a conclu que le classement à la juste valeur par le biais du résultat net, conformément à l'IFRS 9, constituait le mode le plus approprié d'évaluation et de présentation des instruments financiers du Fonds.

##### *Monnaie fonctionnelle*

Le dollar canadien est la monnaie fonctionnelle et la monnaie de présentation du Fonds, étant considéré comme la monnaie qui représente le plus fidèlement les effets économiques des transactions, des événements et des conditions sous-jacents du Fonds, compte tenu de la manière dont les titres sont émis et rachetés et dont le rendement et la performance du Fonds sont évalués.

##### *Entités structurées et entreprises associées*

Afin de déterminer si un fonds de placement à capital variable non coté ou un fonds négocié en bourse dans lequel le Fonds investit, mais qu'il ne consolide pas, respecte la définition d'une entité structurée ou la définition d'une entreprise associée, le gestionnaire doit exercer des jugements importants visant à établir si ces fonds sous-jacents possèdent les caractéristiques typiques d'une entité structurée ou d'une entreprise associée. Le gestionnaire a évalué les caractéristiques de ces fonds sous-jacents, et il a conclu que ceux-ci ne respectent pas la définition d'une entité structurée ni la définition d'une entreprise associée, puisque le Fonds n'a conclu ni contrat ni entente de financement avec eux, et qu'il n'a pas la capacité d'influer sur leurs activités ni sur le rendement qu'il tire de ses placements dans ces fonds sous-jacents.

### 5. Impôts sur le résultat

Le Fonds est admissible à titre de fiduciaire de fonds communs de placement en vertu des dispositions de la *Loi de l'impôt sur le revenu* (Canada). Par conséquent, il est assujéti à l'impôt pour ce qui est de ses bénéficiaires, y compris le montant net des gains en capital réalisés pour l'année d'imposition, qui ne sont ni payés ni à payer à ses porteurs de titres à la fin de l'année d'imposition. La fin de l'année d'imposition du Fonds est en décembre. Le Fonds peut être assujéti aux retenues à la source d'impôts étrangers. En général, le Fonds traite les retenues d'impôts à la source en tant que charges portées en réduction du bénéfice aux fins du calcul de l'impôt. Le Fonds distribuera des montants suffisants tirés de son bénéfice net aux fins du calcul de l'impôt, au besoin, afin de ne pas payer d'impôt sur le résultat, à l'exception des impôts remboursables sur les gains en capital, le cas échéant.

Les pertes du Fonds ne peuvent être attribuées aux investisseurs et sont conservées par le Fonds pour des exercices futurs. Les pertes autres qu'en capital peuvent être reportées jusqu'à 20 ans afin de réduire le bénéfice imposable et les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Les pertes en capital peuvent être reportées prospectivement indéfiniment afin de réduire les gains en capital réalisés au cours d'exercices futurs. Se reporter à la note 10 pour les reports prospectifs de pertes du Fonds.

### 6. Frais de gestion et autres charges

- Chaque série du Fonds engagera des charges qui pourront être affectées spécifiquement à cette série. Les charges courantes du Fonds sont affectées aux séries du Fonds au prorata.
- Le gestionnaire offre ou prévoit la prestation de services en placement et de services-conseils moyennant des frais de gestion. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) par le Fonds.
- Le Fonds paie au gestionnaire des frais d'administration et, en échange, celui-ci prend en charge les charges d'exploitation du Fonds, à l'exception de certains coûts définis. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) par le Fonds.

Les autres coûts liés au Fonds comprennent les taxes et les impôts (y compris notamment la TPS/TVH et l'impôt sur le résultat), les coûts des opérations de vente et d'achat de placements et de dérivés, les intérêts et les coûts d'emprunt, de même que les coûts liés au Comité d'examen indépendant (« CEI »).



# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 6. Frais de gestion et autres charges (suite)

- d) Le Fonds peut payer aux placeurs des frais de service en contrepartie de la prestation directe ou indirecte de services au Fonds. Une partie des frais de service liés aux titres des séries C et Tc fait l'objet d'une remise trimestrielle par les placeurs, comme il est indiqué dans le prospectus du Fonds.
- La remise est distribuée aux porteurs de titres admissibles sous forme de distributions de capital et est réinvestie dans des titres supplémentaires des séries C ou Tc du Fonds ou d'un autre fonds donnant droit à des distributions détenus par le porteur de titres. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) par le Fonds.
- e) Le fiduciaire est responsable de la direction et de la gestion générales des affaires du Fonds. Il y a lieu de se reporter à la note 10 pour prendre connaissance des frais annuels payés (en pourcentage de l'actif moyen) au fiduciaire par le Fonds.
- f) Des frais de conseil sont imputés par les placeurs pour des conseils sur les placements et des services administratifs offerts relativement aux séries U et Tu si elles sont émises. Les frais de conseil sont payables mensuellement par les investisseurs des séries U et Tu directement, et non par le Fonds.
- g) La TPS/TVH versée par le Fonds à l'égard de ses charges ne peut être recouvrée. Dans les présents états financiers, toute référence à la TPS/TVH inclut la TVQ (taxe de vente du Québec), le cas échéant.
- h) Les autres charges comprennent les intérêts et les coûts d'emprunt ainsi que d'autres charges diverses.
- i) Le gestionnaire peut, à son gré, payer certaines charges du Fonds pour que son rendement demeure concurrentiel. Toutefois, il n'est pas garanti que cela se produira. Toute charge prise en charge par le gestionnaire au cours des périodes a été présentée dans les états du résultat global.
- j) Les placements dans des Fonds sous-jacents, le cas échéant, seront effectués dans des séries qui ne paient pas de frais. Les FNB dans lesquels le Fonds peut investir peuvent être assortis de leurs propres frais et charges, qui réduisent la valeur du FNB. En règle générale, le gestionnaire a déterminé que les frais payés par un FNB ne constituent pas une répétition des frais payés par le Fonds. Toutefois, lorsque le FNB est géré par Corporation Financière Mackenzie, le FNB peut accorder une remise sur frais au Fonds pour contrebalancer des frais payés au sein du FNB. Rien ne garantit que ces distributions seront maintenues à l'avenir.
- k) En vertu des ententes entre les membres du CEI du Fonds et le fiduciaire, au nom du Fonds, il est prévu que tous les membres du CEI soient indemnisés par le Fonds pour les passifs et les coûts engendrés par toute action ou poursuite intentée contre eux du fait d'être ou d'avoir été membres du CEI, à la condition qu'ils aient agi en toute honnêteté et de bonne foi dans l'intérêt du Fonds ou, dans le cas d'une action ou d'une poursuite criminelle ou administrative donnant lieu à des sanctions monétaires, qu'ils aient des motifs raisonnables de croire que leur conduite était légale. Aucune réclamation de la sorte n'a été faite et, par conséquent, aucun montant relatif à des indemnités n'a été inscrit dans les présents états financiers.

### 7. Capital du Fonds

Le capital du Fonds, qui comprend l'actif net attribuable aux porteurs de titres, est réparti entre les différentes séries, lesquelles comportent chacune un nombre illimité de titres. Les titres en circulation du Fonds aux 31 mars 2022 et 2021 ainsi que les titres qui ont été émis, réinvestis et rachetés au cours des périodes sont présentés dans l'état des variations de la situation financière. Le gestionnaire gère le capital du Fonds conformément aux objectifs de placement décrits à la note 10.

### 8. Risques découlant des instruments financiers

#### a) Gestion du risque

Les activités de placement du Fonds l'exposent à divers risques financiers, tels qu'ils sont définis dans IFRS 7, *Instruments financiers: Informations à fournir* (« IFRS 7 »). L'exposition du Fonds aux risques financiers est concentrée dans ses placements, lesquels sont présentés dans le tableau des placements, au 31 mars 2022, regroupés par type d'actif, par région géographique et par secteur.

Le gestionnaire cherche à atténuer les éventuelles répercussions néfastes des risques liés aux instruments financiers sur le rendement du Fonds par l'embauche de conseillers en valeurs professionnels et expérimentés, par la surveillance quotidienne des positions du Fonds et des événements de marché, ainsi que par la diversification du portefeuille de placements en respectant les contraintes de l'objectif de placement. Pour faciliter la gestion du risque, le gestionnaire a également recours à des directives internes qui définissent les expositions cibles pour chaque type de risque, il maintient une structure de gouvernance dont le rôle consiste à superviser les activités de placement du Fonds et il surveille la conformité avec la stratégie de placement établie du Fonds, les directives internes et la réglementation des valeurs mobilières.

#### b) Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que le Fonds éprouve des difficultés à respecter ses obligations financières au fur et à mesure que celles-ci deviennent exigibles. Le Fonds est exposé au risque de liquidité en raison des rachats potentiels quotidiens en trésorerie de titres rachetables. Afin de suivre la liquidité de ses actifs, le Fonds utilise un programme de gestion du risque de liquidité qui calcule, au moyen d'une méthode de liquidation sur plusieurs jours, le nombre de jours nécessaire pour convertir en trésorerie les placements qu'il détient. Cette analyse du risque de liquidité permet d'évaluer le niveau de liquidité du Fonds par rapport à des pourcentages minimum prédéterminés, établis pour différentes périodes, et fait l'objet d'un suivi trimestriel. Par ailleurs, le Fonds peut emprunter jusqu'à 5 % de la valeur de son actif net pour financer les rachats. Pour agir en conformité avec la réglementation sur les valeurs mobilières, le Fonds doit conserver au moins 85 % de son actif dans des placements liquides (c.-à-d. des placements qui peuvent être rapidement vendus).

#### c) Risque de change

Le risque de change est le risque que les instruments financiers libellés ou échangés dans une monnaie autre que le dollar canadien, qui est la monnaie fonctionnelle du Fonds, fluctuent en raison de variations des taux de change. En règle générale, la valeur des placements libellés dans une devise augmente lorsque la valeur du dollar canadien baisse (par rapport aux devises). À l'inverse, lorsque la valeur du dollar canadien augmente par rapport aux devises, la valeur des placements libellés dans une devise baisse.

La note 10 indique les devises, le cas échéant, auxquelles le Fonds avait une exposition importante, tant pour les instruments financiers monétaires que non monétaires, et illustre l'incidence potentielle, en dollars canadiens, sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 5 % du dollar canadien relativement à toutes les devises, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 8. Risques découlant des instruments financiers (suite)

#### c) Risque de change (suite)

La sensibilité du Fonds au risque de change présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés, y compris les contrats de change à terme. Les autres actifs et passifs financiers (y compris les dividendes et les intérêts à recevoir, ainsi que les sommes à recevoir ou à payer pour les placements vendus ou achetés) libellés en devises n'exposent pas le Fonds à un risque de change important.

#### d) Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est lié aux instruments financiers portant intérêt. Le Fonds est exposé au risque que la valeur des instruments financiers portant intérêt fluctue en raison des variations des taux d'intérêt du marché en vigueur. En général, la valeur de ces titres augmente lorsque les taux d'intérêt diminuent, et vice versa.

Si l'exposition est importante, la note 10 résume les instruments financiers portant intérêt du Fonds selon la durée résiduelle jusqu'à l'échéance et illustre l'incidence potentielle sur l'actif net du Fonds d'une hausse ou d'une baisse de 1 % des taux d'intérêt en vigueur, la courbe des taux évoluant en parallèle et toute autre variable demeurant constante. La sensibilité du Fonds aux variations des taux d'intérêt a été estimée selon la duration moyenne pondérée et un modèle d'évaluation qui estime l'incidence sur la juste valeur des emprunts hypothécaires en fonction des variations des taux d'intérêt en vigueur conformément à la politique d'évaluation des emprunts hypothécaires. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du Fonds au risque de taux d'intérêt présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés. La trésorerie et les équivalents de trésorerie de même que d'autres instruments du marché monétaire étant, de par leur nature, à court terme, ils n'exposent généralement pas de façon notable le Fonds au risque de taux d'intérêt.

#### e) Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une contrepartie à un instrument financier n'assume pas une obligation ou un engagement pris envers le Fonds. La note 10 résume l'exposition du Fonds, si elle s'applique et est importante, au risque de crédit. Si elles sont présentées, les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée. L'exposition indirecte au risque de crédit peut provenir des titres à revenu fixe, tels que les obligations, détenus par les Fonds sous-jacents ou les FNB, le cas échéant. La juste valeur des titres de créance tient compte de la solvabilité de l'émetteur des titres de créance.

Afin de réduire la possibilité d'un défaut de règlement, la livraison des titres vendus se fait simultanément contre paiement, quand les pratiques du marché le permettent, au moyen d'un dépôt central ou d'une agence de compensation et de dépôt lorsque c'est la façon de procéder. La valeur comptable des placements et des autres actifs représente l'exposition maximale au risque de crédit à la date de l'état de la situation financière.

Le Fonds peut effectuer des opérations de prêt de titres avec d'autres parties et peut aussi être exposé au risque de crédit découlant des contreparties aux instruments dérivés qu'il pourrait utiliser. Le risque de crédit associé à ces opérations est jugé minime puisque toutes les contreparties ont une note de crédit équivalant à une note de crédit d'au moins A-1 (faible) d'un organisme de notation pour la dette à court terme ou de A pour la dette à long terme, selon le cas.

#### f) Autre risque de prix

L'autre risque de prix est le risque que la valeur des instruments financiers fluctue en fonction des variations des cours du marché (autres que celles découlant du risque de taux d'intérêt ou de change), que ces variations découlent de facteurs propres à un placement individuel ou à son émetteur, ou d'autres facteurs ayant une incidence sur tous les instruments négociés sur un marché ou un segment du marché. Tous les placements présentent un risque de perte en capital. Le gestionnaire atténue ce risque grâce à une sélection minutieuse des titres et autres instruments financiers conformément aux paramètres des stratégies de placement. À l'exception de certains contrats dérivés, le risque maximal découlant des instruments financiers équivaut à leur juste valeur. Le risque maximal de perte sur certains contrats dérivés, comme des contrats à terme de gré à gré, des swaps ou des contrats à terme standardisés, équivaut à leurs montants notionnels. Dans le cas d'options d'achat (de vente) et de contrats à terme standardisés vendus à découvert, la perte maximale pour le Fonds augmente, théoriquement sans limite, au fur et à mesure que la juste valeur du titre sous-jacent augmente (diminue). Toutefois, ces instruments sont généralement utilisés dans le cadre du processus global de gestion des placements afin de gérer le risque provenant des placements sous-jacents et n'augmentent généralement pas le risque de perte global du Fonds. Pour atténuer ce risque, le Fonds s'assure de détenir à la fois l'élément sous-jacent, la couverture en espèces ou la marge, dont la valeur équivaut à celle du contrat dérivé ou lui est supérieure.

L'autre risque de prix découle habituellement de l'exposition aux titres de participation et liés aux marchandises. Si l'exposition est importante, la note 10 illustre l'augmentation ou la diminution possible de l'actif net du Fonds si les cours des Bourses où se négocient ces titres avaient augmenté ou diminué de 10 %, toute autre variable demeurant constante. En pratique, les résultats réels de négociation peuvent différer et l'écart pourrait être significatif.

La sensibilité du Fonds à l'autre risque de prix présentée à la note 10 comprend l'incidence indirecte potentielle des Fonds sous-jacents et des FNB dans lesquels investit le Fonds, et/ou des contrats d'instruments dérivés.

De plus, si le Fonds investit dans le Fonds de biens immobiliers IG Mackenzie, le Fonds est exposé au risque que la valeur du Fonds sous-jacent change en raison de changements dans l'évaluation des biens immobiliers. Les évaluations des biens immobiliers sont sensibles aux variations des taux de capitalisation. La note 10 indique aussi la sensibilité du Fonds, le cas échéant, à une variation de 25 points de base des taux de capitalisation moyens pondérés.

#### g) Fonds sous-jacents

Le Fonds peut investir dans des fonds sous-jacents et peut être exposé indirectement au risque de change, au risque de taux d'intérêt, à l'autre risque de prix et au risque de crédit en raison des fluctuations de la valeur des instruments financiers détenus par les fonds sous-jacents. La note 10 résume l'exposition du Fonds à ces risques provenant des fonds sous-jacents, si une telle exposition s'applique et est considérable.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 9. Autres informations

#### a) Abréviations

Les devises, le cas échéant, sont présentées dans les présents états financiers en utilisant les codes de devises suivants :

Code de la devise	Description	Code de la devise	Description
AUD	Dollar australien	MXN	Peso mexicain
BRL	Real brésilien	MYR	Ringgit malaisien
CAD	Dollar canadien	NGN	Naira nigérian
CHF	Franc suisse	NOK	Couronne norvégienne
CKZ	Couronne tchèque	NTD	Nouveau dollar de Taiwan
CLP	Peso chilien	NZD	Dollar néo-zélandais
CNY	Yuan chinois	PEN	Nouveau sol péruvien
COP	Peso colombien	PHP	Peso philippin
DKK	Couronne danoise	PLN	Zloty polonais
EUR	Euro	RON	Leu roumain
GBP	Livre sterling	RUB	Rouble russe
HKD	Dollar de Hong Kong	SEK	Couronne suédoise
HUF	Forint hongrois	SGD	Dollar de Singapour
IDR	Rupiah indonésienne	THB	Baht thaïlandais
ILS	Shekel israélien	TRL	Livre turque
INR	Roupie indienne	USD	Dollar américain
JPY	Yen japonais	ZAR	Rand sud-africain
KOR	Won sud-coréen	ZMW	Kwacha zambien

#### b) Autres renseignements disponibles

Il est possible d'obtenir, sans frais et sur demande, des exemplaires du prospectus simplifié en vigueur du Fonds, de sa notice annuelle et de son rapport de la direction sur le rendement du fonds en écrivant aux Services Financiers Groupe Investors Inc., 2001, boulevard Robert-Bourassa, bureau 2000, Montréal (Québec) H3A 2A6 [ou, si vous habitez à l'extérieur du Québec, au 447, avenue Portage, Winnipeg (Manitoba) R3B 3H5] ou en composant le numéro sans frais 1-800-661-4578 (au Québec) ou 1-888-746-6344 (ailleurs au Canada). Vous les trouverez aussi sur le site Web de IG Gestion de patrimoine à l'adresse [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR à l'adresse [www.sedar.com](http://www.sedar.com). Il est également possible d'obtenir sur demande des exemplaires des états financiers de tous les Fonds de IG Gestion de patrimoine. Ceux-ci se trouvent aussi sur le site Web de IG Gestion de patrimoine à l'adresse [www.ig.ca/fr](http://www.ig.ca/fr) et sur le site de SEDAR à l'adresse [www.sedar.com](http://www.sedar.com).

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a))

#### a) Constitution du Fonds et renseignements sur les séries

Série	Date d'établissement/ de rétablissement	Frais de gestion (%)	Frais de service (%)	Frais d'administration (%)	Honoraires du fiduciaire (%)
Série A	s. o.	1,85	0,30	0,19	0,05
Série B	s. o.	1,85	0,30	0,19	0,05
Série C	s. o.	2,00	jusqu'à 0,50	0,19	0,05
Série J FAR	13/07/2012	1,60	0,30	0,19	0,05
Série J SF	13/07/2012	1,60	0,30	0,19	0,05
Série T FAR	13/07/2012	1,85	0,30	0,19	0,05
Série T SF	13/07/2012	1,85	0,30	0,19	0,05
Série Tc	13/07/2012	2,00	jusqu'à 0,50	0,19	0,05
Série T JFAR	13/07/2012	1,60	0,30	0,19	0,05
Série T JSF	13/07/2012	1,60	0,30	0,19	0,05
Série Tu	12/07/2013	0,75	–	0,19	0,05
Série U	12/07/2013	0,75	–	0,19	0,05

Les taux présentés dans ce tableau sont arrondis à la deuxième décimale près.

La date de création des séries est indiquée si elle se situe au cours des 10 derniers exercices.

Les porteurs de titres des séries C et Tc ont droit à une remise totale ou partielle sur les frais de service en fonction de la valeur de l'actif qu'ils détiennent dans le Fonds et dans d'autres Fonds d'IG Gestion de patrimoine, comme il est indiqué dans le prospectus du Fonds.

Les nouveaux placements, par les porteurs de titres, dans les séries A, C, J FAR, T FAR, Tc et T JFAR, sauf en ce qui concerne le réinvestissement de distributions et les échanges entre séries correspondantes d'autres Fonds IG Gestion de patrimoine, ne sont plus acceptés.

Le gestionnaire a retenu les services de la Corporation Financière Mackenzie comme sous-conseiller en valeurs pour aider à la gestion des placements et à la négociation pour le Fonds. Ce sous-conseiller en valeurs est une filiale de la Société financière IGM Inc. et, par conséquent, est considéré comme une société affiliée au fiduciaire, au gestionnaire et aux placeurs.

Au cours de la période, le Fonds a reçu 55 \$ (70 \$ en 2021) en distributions de revenu de placements dans des FNB gérés par le sous-conseiller pour contrebalancer des frais payés au sein des FNB. Rien ne garantit que ces distributions seront maintenues à l'avenir.

#### b) Report prospectif de pertes

##### Date d'expiration des pertes autres qu'en capital

Total des pertes en capital \$	Total des pertes autres qu'en capital \$	2028 \$	2029 \$	2030 \$	2031 \$	2032 \$	2033 \$	2034 \$	2035 \$	2036 \$	2037 \$	2038 \$	2039 \$	2040 \$	2041 \$
44 566	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

#### c) Prêt de titres

	31 mars 2022		31 mars 2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Valeur des titres prêtés	16 178		23 829	
Valeur des biens reçus en garantie	16 996		25 891	
	2022		2021	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
Produit brut du prêt de titres	38	100,0	92	100,0
Impôt retenu	–	(0,1)	(1)	(1,4)
	38	99,9	91	98,6
Paiements aux mandataires d'opérations de prêt de titres	(8)	(18,0)	(16)	(17,0)
Produits du prêt de titres	30	81,9	75	81,6

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

#### d) Commissions

	(\$)
31 mars 2022	70
31 mars 2021	61

#### e) Risques liés aux instruments financiers

##### i. Exposition au risque et gestion du risque

Le Fonds vise à procurer un revenu de placement supérieur à la moyenne, préserver la valeur des placements et procurer l'appréciation à long terme du capital en investissant principalement dans des actions ordinaires productives de dividendes de sociétés de partout dans le monde. Le Fonds peut aussi investir dans d'autres placements, comme des fiducies de revenu, des obligations, des débiteures convertibles et des actions privilégiées.

##### ii. Risque de change

Les tableaux ci-dessous présentent un sommaire de l'exposition du Fonds au risque de change.

Devise	31 mars 2022				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	438 567	9 769	(45 566)	402 770				
EUR	102 361	(397)	4 248	106 212				
CHF	42 156	–	(1 714)	40 442				
JPY	23 158	–	(904)	22 254				
HKD	9 320	(154)	–	9 166				
NTD	9 073	–	–	9 073				
DKK	8 402	9	–	8 411				
SGD	7 952	–	337	8 289				
Autres	23 490	(7)	(21 237)	2 246				
Total	664 479	9 220	(64 836)	608 863				
% de l'actif net				83,6				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(30 575)	(4,2)	30 709	4,2

Devise	31 mars 2021				Incidence sur l'actif net			
	Placements (\$)	Trésorerie et équivalents de trésorerie (\$)	Instruments dérivés (\$)	Exposition nette (\$)	Renforcement de 5 %		Affaiblissement de 5 %	
					(\$)	%	(\$)	%
USD	378 730	1 466	(30 365)	349 831				
EUR	107 924	(306)	(1 453)	106 165				
CHF	37 024	100	(1 242)	35 882				
JPY	30 668	109	(223)	30 554				
CNY	25 465	445	–	25 910				
GBP	19 961	–	268	20 229				
NTD	16 030	–	(1 009)	15 021				
HKD	12 786	–	–	12 786				
Autres	37 101	(689)	(3 617)	32 795				
Total	665 689	1 125	(37 641)	629 173				
% de l'actif net				86,4				
Total de la sensibilité aux variations des taux de change					(31 794)	(4,4)	31 794	4,4

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

#### e) Risques liés aux instruments financiers (suite)

##### iii. Risque de taux d'intérêt

Les tableaux ci-après résument l'exposition du Fonds au risque de taux d'intérêt découlant de ses placements dans des obligations et des instruments dérivés selon la durée jusqu'à l'échéance.

31 mars 2022	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	4 552	(55 815)				
De 1 à 5 ans	23 267	–				
De 5 à 10 ans	38 893	–				
Plus de 10 ans	24 673	–				
Total	91 385	(55 815)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(6 330)	(0,9)	6 329	0,9

31 mars 2021	Obligations (\$)	Instruments dérivés (\$)	Incidence sur l'actif net			
			Augmentation de 1 %		Diminution de 1 %	
			(\$)	(%)	(\$)	(%)
Moins de 1 an	382	(7 659)				
De 1 à 5 ans	12 876	–				
De 5 à 10 ans	59 253	–				
Plus de 10 ans	19 968	–				
Total	92 479	(7 659)				
Total de la sensibilité aux variations des taux d'intérêt			(5 953)	(0,8)	5 958	0,8

##### iv. Autre risque de prix

Le tableau ci-dessous présente un sommaire de l'exposition du Fonds à l'autre risque de prix.

Incidence sur l'actif net	Augmentation de 10 %		Diminution de 10 %	
	(\$)	(%)	(\$)	(%)
31 mars 2022	60 891	8,4	(60 891)	(8,4)
31 mars 2021	59 733	8,2	(59 733)	(8,2)

##### v. Risque de crédit

L'exposition du Fonds au risque de crédit est principalement attribuable aux titres à revenu fixe, tels que les obligations, et à certains contrats dérivés, le cas échéant. L'exposition maximale au risque liée à un même émetteur en date du 31 mars 2022 représentait 3,4 % de l'actif net du Fonds (1,4 % en 2021).

Aux 31 mars 2022 et 2021, les titres de créance selon leur cote de solvabilité étaient les suivants :

Cote des obligations*	31 mars 2022	31 mars 2021
	% de l'actif net	% de l'actif net
AAA	2,3	0,9
AA	3,4	1,7
A	0,7	3,3
BBB	2,4	3,3
Cote inférieure à BBB	2,6	2,9
Non coté	1,4	1,1
Total	12,8	13,2

\* Les notes de crédit et les catégories de crédit sont basées sur les notes d'une agence de notation désignée.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

#### f) Classement de la juste valeur

Le tableau ci-après résume la juste valeur des instruments financiers du Fonds selon la hiérarchie de la juste valeur décrite à la note 3.

	31 mars 2022				31 mars 2021			
	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)	Niveau 1 (\$)	Niveau 2 (\$)	Niveau 3 (\$)	Total (\$)
Obligations	–	91 333	52	91 385	–	92 479	–	92 479
Fonds communs de placement	–	–	–	–	16 219	–	–	16 219
Fonds négociés en bourse	9 190	–	–	9 190	15 835	–	–	15 835
Titres de participation	409 835	199 074	1	608 910	366 931	230 343	–	597 274
Options	–	18	–	18	–	–	–	–
Placements à court terme	–	11 369	–	11 369	–	921	–	921
Actifs dérivés	1 049	1 806	–	2 855	508	1 719	–	2 227
Passifs dérivés	(19)	(524)	–	(543)	(146)	(658)	–	(804)
<b>Total</b>	<b>420 055</b>	<b>303 076</b>	<b>53</b>	<b>723 184</b>	<b>399 347</b>	<b>324 804</b>	<b>–</b>	<b>724 151</b>

La méthode du Fonds consiste à comptabiliser les transferts vers ou depuis les différents niveaux de la hiérarchie de la juste valeur à la date de l'événement ou du changement de circonstances à l'origine du transfert.

Au cours de la période close le 31 mars 2022, des titres de participation autres que nord-américains ont fréquemment été transférés entre le niveau 1 (prix cotés non ajustés) et le niveau 2 (prix ajustés). Au 31 mars 2022, ces titres étaient classés dans le niveau 2 (niveau 2 en 2021).

Le tableau ci-après présente un rapprochement des instruments financiers évalués à la juste valeur à l'aide de données non observables (niveau 3) pour les périodes closes les 31 mars 2022 et 2021 :

	31 mars 2022		31 mars 2021	
	Obligations (\$)	Titres de participation (\$)	Obligations (\$)	Titres de participation (\$)
Solde à l'ouverture de la période	–	–	–	–
Achats	–	1	–	–
Ventes	–	–	–	–
Transferts entrants	43	–	–	–
Transferts sortants	–	–	–	–
Gains (pertes) au cours de la période :				
Réalisé(e)s	–	–	–	–
Non réalisé(e)s	9	–	–	–
<b>Solde à la clôture de la période</b>	<b>52</b>	<b>1</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
Gains (pertes) non réalisé(e)s au cours de la période attribuables aux titres détenus à la clôture de la période	9	–	–	–

Le changement d'une ou de plusieurs données donnant lieu à d'autres hypothèses raisonnablement possibles pour évaluer les instruments financiers du niveau 3 n'entraînerait aucune variation importante de la juste valeur de ces instruments.

Transfert au niveau 3 pour les placements russes.

# FONDS MONDIAL DE DIVIDENDES IG MACKENZIE

ÉTATS FINANCIERS ANNUELS AUDITÉS | 31 mars 2022

## NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

### 10. Renseignements propres au Fonds (en milliers, sauf pour a)) (suite)

#### g) Compensation d'actifs financiers et de passifs financiers

Le tableau qui suit présente les actifs financiers et les passifs financiers qui font l'objet de conventions-cadres de compensation ou d'ententes similaires, de même que l'incidence nette qu'aurait l'exercice de la totalité des droits d'opérer compensation sur les états de la situation financière du Fonds dans le cadre d'événements futurs comme une faillite ou la résiliation de contrats. Aucun montant n'a été compensé dans les états financiers.

	Montant brut présenté à l'état de la situation financière	Montant compensé	Montant net
<b>31 mars 2022</b>			
Actifs financiers	1 806	(339)	1 467
Passifs financiers	(524)	339	(185)
<b>31 mars 2021</b>			
Actifs financiers	1 719	(658)	1 061
Passifs financiers	(658)	658	–

#### h) Conventions de crédit non financées

Le Fonds a conclu des conventions de crédit en vertu desquelles le Fonds s'engage à financer une participation dans une facilité de crédit non garantie de premier rang (montant d'engagement) au cours d'une période déterminée (période d'engagement). En contrepartie de la prestation de ce financement potentiel, le Fonds a le droit de recevoir de l'émetteur une commission d'engagement (commission d'engagement) équivalant à un certain pourcentage du montant d'engagement à la fin de la période d'engagement. L'exigence de financement et la commission d'engagement sont toutes deux subordonnées à la conclusion d'une transaction envisagée, par l'émetteur de la convention de crédit, avant la fin de la période d'engagement. Au 31 mars 2022, aucun des montants d'engagement n'avait été financé (aucun au 31 mars 2021). Le montant de l'engagement non financé, le taux de la commission d'engagement et la date de fin de la période d'engagement sont présentés ci-dessous :

	Montant d'engagement non financé total (\$ US)	Nombre total d'engagements	Fourchette des montants d'engagement non financés (\$ US)	Fourchette des taux de commission d'engagement (%)	Fourchette des dates de fin de période d'engagement
<b>31 mars 2022</b>	608	3	139 – 252	0,325 – 0,750	8 avril 2022 – 2 octobre 2022
<b>31 mars 2021</b>	–	–	–	–	–

#### i) Chiffres correspondants

Certains chiffres correspondants de la période précédente ont été reclassés pour que leur présentation soit conforme à la présentation adoptée pour la période considérée.